

**Uchwała Nr XVI/162/2012  
Rady Gminy Szczecinek  
z dnia 26 czerwca 2012r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego  
Publicznego Zespołu Ośrodków Zdrowia Gminy Szczecinek za rok 2011**

Na podstawie: art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz.128; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 924, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146; Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675; z 2011 Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281; 2012 poz. 567) , w związku z art. 53 ust. 1 z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 j.t.; Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz.1316; z 2010 r. Nr 47, poz. 278; z 2011 Nr 102, poz.585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Ośrodków Zdrowia Gminy Szczecinek za 2011 rok.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe za rok 2011 stanowi załącznik do uchwały i obejmuje:

1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 zamykającego się sumą bilansową w wysokości 58563,23 zł
2. Rachunek zysków i strat zamykający się stratą w kwocie 3967,82 zł
3. Informację dodatkową.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczecinek.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

*Staniław Zdunek*

Załącznik do uchwały nr. XVI/162/2012  
Rady Gminy Szczecinek  
z dnia 26.06.2012 r.

**Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2011  
Metoda wyceny aktywów i pasywów**

**AKTYWA**

**A. Majątek trwały**

Majątek trwały przedstawiono w bilansie według wartości netto, tj. po uwzględnieniu odpisów amortyzacyjno-umorzeniowych.

Rzeczowy majątek trwały.

Składają się na niego:

- wartość podjazdów w przychodni na ulicy Jeziorna Szczecinek i Ośrodek Zdrowia Parsęcko
- sprzęt komputerowy

Na zapasy składają się drzwi łazienkowe

Należności krótkoterminowe: nie występują

Na stan środków pieniężnych składają się środki finansowe w bankach i w kasie ujęte wg wartości minimalnej

- środki na rachunku bankowym w Banku Spółdzielczym O/ Szczecinek 1196,-

**PASYWA**

**A. Fundusz własny**

Wynik finansowy stanowi różnicę między przychodami i kosztami roku obrotowego i wynosi – 3967, 82

**B. Zobowiązania krótkoterminowe: nie występują**

Niewykorzystane środki pieniężne przechodzą na działalność podstawową zakładu roku następnego.

Szczecinek 2012-03-31

**p.o. KIEROWNIKA  
ZESPOŁU OŚRODKÓW ZDROWIA  
GMINY SZZECINEK**

*Helena Szpurgis-Leniec*



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 31.12.2011 .....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>33 062,56</b>	<b>682,20</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 861,79	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 200,77	682,20
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>54 506,13</b>	<b>4 652,79</b>
I	Amortyzacja	3 420,29	3 325,79
II	Zużycie materiałów i energii	226,72	139,81
III	Usługi obce	32 514,20	315,40
IV	Podatki i opłaty, w tym:	144,98	71,79
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	14 846,82	800,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 908,12	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	445,00	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-21 443,57</b>	<b>-3 970,59</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-21 443,57</b>	<b>-3 970,59</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>12,71</b>	<b>2,77</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	12,71	2,77
	od jednostek powiązanych	12,71	2,77
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>-21 430,86</b>	<b>-3 967,82</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-21 430,86</b>	<b>-3 967,82</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>-21 430,86</b>	<b>-3 967,82</b>

Sporządzono dnia 31.03.2012

Kiciana Czuba szelc  
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

ZESPÓŁ OSKODKÓW ZDROWIA  
 GMINY SZCZECINEK  
 ul. Piłska 3  
 78-400 SZCZECINEK  
 tel. (0-94) 372 06 05, REGON 330295404  
 biuro rachunkowe

Helena Sztybel-Lentec  
 (imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wielosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31-12-2011 .....

jednostka obliczeniowa: .....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2010	31-12-2011			31-12-2010	31-12-2011
A	Aktywa trwałe	60 658,02	57 332,23	A	Kapitał (fundusz) własny	62 531,05	58 563,23
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	138 375,21	138 375,21
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	50 203,15	50 203,15
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	60 658,02	57 332,23	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	60 658,02	57 332,23				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60 658,02	57 332,23	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-104 616,45	-126 047,31
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-21 430,86	-3 967,92
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			-	długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			-	krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości			-	długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			-	krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
-	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
-	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
-	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	18,00	0,00
-	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	– inne długoterminowe aktywa finansowe			-	do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			-	powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	18,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		



	Aktywa obrotowe	1 891,03	1 231,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
f	Zapasy	35,00	35,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	35,00	35,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	342,08	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	18,00	
1	Należności od jednostek powiązanych	342,08	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	342,08	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy	342,08		3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
II	Investycje krótkoterminowe	1 513,95	1 196,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 513,95	1 196,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 513,95	1 196,00				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 513,95	1 196,00				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
V	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A I B)	<b>62 549,05</b>	<b>58 563,23</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A I B)	<b>62 549,05</b>	<b>58 563,23</b>

sporządzono dnia 31.03.2012 r.

**KSIEGOWA**

Wiesława Czubaszek *Wiesława Czubaszek*

imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**P.O. KIEROWNIKA ZESPOŁU OSÓBOWY W ZDPOWIA**

*Helena Szpudzińska-Lesieć*

**ZESPÓŁ OSÓBOWY W ZDPOWIA GMINY SZCZECINEK**  
ul. Piłska 3  
78-400 SZCZECINEK  
tel. (0-94) 372 06 05, REGON 330296404  
woj. zachodniopomorskie

imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)