

UCHWAŁA NR XXIII/34/13
Rady Gminy Nowa Słupia
z dnia 14 czerwca 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nowej Słupii za 2012 rok.

Na podstawie art. 7 ust.1 pkt. 5 , art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz.594) , art. 53 ust.1 i ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2013, poz. 330) , art. 57 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2013. poz. 217), uchwala się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nowej Słupii za 2012 rok obejmujące:


1. bilans sporządzony na 31 grudnia 2012 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 1.230.789,61 zł
2. rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2012 r. do dnia 31 grudnia 2012 r. wykazujący zysk netto w kwocie 4.536,04 zł.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nowej Słupii.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Sylwester Kozłowski

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 204 ust.2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. nr 112, poz.654 ze zm) publiczne zakłady opieki zdrowotnej działające na podstawie dotychczasowych przepisów stają się z dniem wejścia w życie w/w ustawy podmiotami niebędącymi przedsiębiorcami. Zatem nadzór nad zakładami opieki zdrowotnej sprawuje podmiot, który utworzył zakład i do którego zadań własnych należy ochrona zdrowia.

Podmiot sprawujący nadzór dokonuje kontroli i oceny działalności zakładu opieki zdrowotnej oraz pracy kierownika zakładu.

Kontrola i ocena obejmuje w szczególności :

- 1) realizację zadań statutowych , dostępność i poziom udzielanych świadczeń,
- 2) prawidłowość gospodarowania mieniem,
- 3) gospodarkę finansową.

Roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego zakładu podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego - art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2013r. poz. 330). Za dzień bilansowy w odniesieniu do 2012 roku należy uznać dzień 30 czerwca 2013 r.

Plan Finansowy Rok 2012

Roczny plan

Wykonanie 2012r korekta

	Wykonanie	%wykonania
Planowane przychody	1720000	93,3
Umowa z POZ	350000	85,9
w tym leczenie cukrzycy	300720	85,9
sprzedaż usług medycy spoza gminy	7000	106,6
Wynajem gabinetów	48000	97,2
Przych netto ze sprzed tow i mat	62000	77,8
Zmiana stanu produkt	40000	7,7
Przych netto i zrów z nimi	1877000	90,7
Pozost przychody	53000	90,8
Odelem przychody	1930000	90,7
Planowane rozchody	36000	47,5
Zuzycie materialów medycznych	16000	66,9
w tym(leki, materialy jedn użytku, odczynniki		
Zuzycie materialów nie medycznych	50000	102,6
w tym(mat biurowe, środki czyst, pozost mat)	6000	8,9
Zuzycie energii lekt, wody, c.o.	142000	120,2
Zakup drob sprzętu med. i wyposaz	72000	208,4
Usługi obce	30000	68,9
w tym badania diagnost i przyw praktyki lekarskie		
Usługi obce nie medyczne		
w tym Kom, remonty i konserw, poczt, uylizacja		
odpad medyczl pozostalych)		
Podatki opłaty	20000	91,4
w tym (pod VAT niepod odlicz)	14000	125,1
Wynagrodzenia	1270000	89,9
w tym umowy zlecenia	62000	96,6
Świadczenia na rzecz pracowników	240000	95
w tym (skł ZUS szkol pracow k-ty BHP		
Pozostale koszty	21000	145
(del ryczałty, ubezpiecz majątkowe, i poz)	30442	
Amortyzacja	40000	105,4
Wart sprzed tow i mater	34402	101,2
Rezerw na cele rozw	25000	21,1
Ogdelem rozchody	1930000	90,7
Zatrudnienie w osobach	21	90,5
Ilość osób objętych opieką medyczną	8826	97,2

ANNA KOSZCZOWA
Wiceprezesa

Dr med. Maria Pawełec-Pedzimąż

DYREKTOR ZAKŁADU

Przewodniczący Rady Gminy
mgr Sylwester Kozłowski

17.05.2013

**SPRAWOZDANIE SPGZOZ W NOWEJ SŁUPI
Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK 2012**

8. Zatrudnienie w SPGZOZ w Nowej Słupi

Stan zatrudnienia na 31.12.2012 wynosił 19 pracowników tj. 19,5 etatu w tym:

Pielęgniarki –	– 8 etatów
Położna	- 0,5 etatu
Rejestratorka	0,5 etatu
Pracownik administracji	– 2 etaty
Palacz konserwator	– 1 etat,
Palacz zatrudniony sezonowo	– 1 etat (okres grzewczy od X2011r do IV2012r))
Sprzątaczkę –	- 2,5 etatu
Laborantki –	– 2 etaty do 30 czerwca 2012r(likwidacja laboratorium)
Lekarze -	– 3,2 etatu

Ponadto zawarto umowę cywilnoprawną z lekarzem pediatrą prowadzącym indywidualną praktykę lekarską. Lekarz pracuje w Ośrodku Zdrowia w Rudkach.

W sierpniu 2011r zawarto kolejną umowę cywilno prawną z lekarzem prowadzącym indywidualną praktykę lekarską . Lekarz pracuje w Ośrodku Zdrowia w Nowej Słupi .

9. Działalność w zakresie świadczenia usług zdrowotnych.

SPG ZOZ w Nowej Słupi wykonuje usługi zdrowotne objęte umową z dnia 18.01.2012r. ze Świętokrzyskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej

SPG ZOZ w Nowej Słupi wykonuje zadania z zakresu świadczeń zdrowotnych w Ośrodku Zdrowia w Nowej Słupi i Ośrodku Zdrowia w Rudkach w zakresie:

Świadczenia lekarza POZ

Świadczenia pielęgniarki POZ

Świadczenia pielęgniarki szkolnej

Świadczenia położnej

Badania analityczne do czerwca (od lipca zawarto umowę kompleksową na wykonywanie badań analitycznych z podmiotem wyłonionym w postępowaniu zapytania o cenę)

Opieką medyczną objęci są mieszkańcy gminy Nowa Słupia. Stan pacjentów zarejestrowanych i objętych opieką medyczną na dzień 31.12.2012 wynosi 8578 osób (spadek 228 osób w stosunku do roku ubiegłego)

w tym osoby z zaawansowaną cukrzycą 896(wzrost o 59 osób)

osoby objęte opieką pielęgniarską 8199(spadek o 242 osoby)

osoby objęte opieką położnej 4194 (wzrost o 45 osób)

uczniowie objęci opieką pielęgniarki szkolnej 1146(spadek o 50 osób)

dzieci objęte grupową profilaktyką fluorkową 591(spadek 59 osób)

SPG ZOZ w Nowej Słupi w swoich Ośrodkach Zdrowia prowadzi odpłatne szczepienia ochronne:

- przeciwko grypie (sezon 2011/2012 – cena szczepionki wraz z usługą 26 zł)
- przeciwko WZW B – (cena szczepionki wraz z usługą 28 zł .)

Szczepienia odpłatne dla dzieci (pentaxim 93 zł, infanrix IPV Hib 96 zł, infanrix DTPa 41 zł) Pevenar 228,00(ceny nie zmieniono od ubiegłego roku)

.Z działalności statutowej SPG ZOZ w Nowej Słupi uzyskał z NFZ kwotę w wysokości 1605,2 tys. zł

Ponadto Zakład wynajmuje w Ośrodku Zdrowia w Nowej Słupi gabinety lekarskie dla stomatologa, ginekologa pomieszczenia dla rehabilitacji i pogotowia ratunkowego.

W Ośrodku Zdrowia w Rudkach gabinet dla stomatologa.

Przychody z wynajmu ogółem wyniosły 40,1 tys. zł.

Przychody z usług odpłatnych wyniosły – szczepienia 4,4 tys. zł, odpłatne badania laboratoryjne 5,5 tys. zł.

Działalność gospodarcza za rok 2012 zamknęła się zyskiem po opodatkowaniu w kwocie 4,5 tys. zł. (4.536,04 zł).

OŚRODEK ZDROWIA W NOWEJ SŁUPI: prowadzi obsługę pacjentów od poniedziałku do piątku w godzinach 7-18

W roku 2012 udzielono porad:

Porady lekarskie ogółem 22524 w tym przyjętych dzieci	3156 osób
zabiegi pielęgniarskie wykonane w gabinecie zabiegowym	4606 osób

- Spirometria	42 osoby
- EKG	542 osoby
- Cukier	505 osób
Zabiegi pielęgniarstwa wykonane w domu chorego	3876 osób
wizyty domowe udzielone przez lekarza	231 osób
świadczenia patronazowe do 8- tygodnia życia dziecka	
wykonane przez położną	405 osób
świadczenia profilaktyczne wykonane przez położną	604 osoby
liczba zaszczepionych osób odpłatnie	371 osób
szczepienia dzieci i młodzieży odpłatnie	63 osoby
szczepienia nieodpłatne	989 osoby
fluoryzacja dzieci (591 x 6razy)	3546

Zakupy środków trwałych

Zakupy:

2 laptopy + drukarka	-	4305,00 zł
Pralka	-	715,45 zł
Fax	-	369,50 zł
Aktualizacja programów medycznych	-	2430,48 zł
Program antywirusowy aktualizacja	-	491,51zł
Aktualizacja innych programów	-	815.00 zł
Razem zakupy		9127,01 zł

OŚRODEK ZDROWIA W RUDKACH:

prowadzi obsługę pacjentów od poniedziałku do piątku w godzinach 8-15,35 w tym w środy do godz. 18.

Ilość udzielonych porad lekarskich ogółem	-	11533 w tym porady
lekarskie dla dzieci i młodzieży do 18 roku życia	-	2068 porady
Wizyty domowe udzielone przez lekarza	-	323 osoby
Ilość zabiegów pielęgniarstwa wykonanych w gabinecie zabiegowym		3089 osób
Ilość zabiegów wykonanych w domu chorego	-	1284 osoby
Liczba wykonanych szczepień profilaktycznych		
(obowiązkowe szczepienia dzieci i młodzieży)	-	262 osoby

Szczepienia dzieci wykonane odpłatnie	-	138 osób
Liczba zaszczepionych dorosłych osób odpłatnie	-	90
Fluoryzacja (193 x 6)		1158

Do Ośrodka Zdrowia w Rudkach zakupiono :

Piec c.o. z podajnikiem	24495.45 zł
-------------------------	-------------

10. Plany inwestycyjne na rok 2013

Zakład planuje remont pomieszczenia punktu pobrań w Rudkach ze względu na wymogi sanepidu i oszczędności finansowe dla zakładu .

Szacunkowy koszt remontu około 7000 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Katynska
 mgr Alicja Życińska

Samodzielny Publiczny Gminny
 Zakład Opieki Zdrowotnej
 ul. Świętokrzyska 53
 26-006 Nowa Słupia
 tel. 3177048, 3177001
 NIP 661-19-61-915. REGON 290422414

DYREKTOR ZAKŁADU

M. Pawelec

lek. med. Marta Pawelec-Pędzimqz

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 2012

jednostka obliczeniowa: zł, gr

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2011
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	253 744,74	925 535,09
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	170 632,47	170 632,47
1.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	424 377,21	1 096 167,56
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	253 744,74	1 126 294,32
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	253 744,74	1 126 294,32
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	139 240,36	130 977,23
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 265,35	8 263,13
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 265,35	8 263,13
	- podziału zysku	1 265,35	8 263,13
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	140 505,71	139 240,36

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-170 632,47	-170 632,47
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-170 632,47	-170 632,47
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-170 632,47	-170 632,47
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-170 632,47	-170 632,47
8.	Wynik netto	4 536,04	1 265,35
	a) zysk netto	4 536,04	1 265,35
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	228 154,02	1 096 167,56
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	228 154,02	1 096 167,56

Sporządzono dnia **31.12.2012 r.**
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Życińska
 mgr Alicja Życińska

Alicja Życińska

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

DYREKTOR ZAKŁADU

Marta Pawelec-Pędzimaż
Marta Pawelec-Pędzimaż

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Na koniec ub. roku 2011-12-31
-	A	Aktywa trwałe	929.918,28	945.174,31
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	929.918,28	945.174,31
-	1	Środki trwałe	929.918,28	945.174,31
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	55.090,00	55.090,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	848.312,19	875.601,75
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	20.474,66	2.623,66
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	6.041,43	11.858,90
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	300.871,33	306.849,23
-	I	Zapasy	15.266,51	20.300,22
	1	Materiały	14.190,45	19.569,23
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	1.076,06	730,99
-	II	Należności krótkoterminowe	132.650,00	131.118,04
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	132.650,00	131.118,04
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	132.460,94	131.118,04
	- (1)	do 12 miesięcy	132.460,94	131.118,04
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	189,06	0,00
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	145.592,67	152.591,33
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	145.592,67	152.591,33
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Na koniec ub. roku 2011-12-31
		- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	145.592,67	152.591,33
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20.249,43	19.857,92
	- (2)	inne środki pieniężne	125.343,24	132.733,41
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7.362,15	2.839,64
	Suma		1.230.789,61	1.252.023,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Alicja Zycińska

DYREKTOR ZAKŁADU
[Signature]
lek. med. Maria Pawelec-Pędzimaż

Bilans

PASYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Na koniec ub. roku 2011-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	228.154,02	1.096.167,56
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	253.744,74	1.126.294,32
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	140.505,71	139.240,36
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-170.632,47	-170.632,47
	VIII	Zysk (strata) netto	4.536,04	1.265,35
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.002.635,59	155.855,98
-	I	Rezerwy na zobowiązania	117.715,05	116.620,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	117.715,05	116.620,00
		- (1) długoterminowa	65.290,05	67.695,00
		- (2) krótkoterminowa	52.425,00	48.925,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	40.625,48	39.235,98
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	19.783,31	21.038,01
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	9.343,09	10.147,26
		- (1) do 12 miesięcy	9.343,09	10.147,26
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	818,22	249,75
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	9.622,00	10.641,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	20.842,17	18.197,97
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	844.295,06	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	844.295,06	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	844.295,06	0,00
	Suma		1.230.789,61	1.252.023,54

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Alicja Życińska

DYREKTOR ZAKŁADU
[Podpis]
dok. med. Marta Pawelec-Pedzimaj

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.703.159,49	1.762.319,04
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.651.838,53	1.646.390,37
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	3.102,46	-46.393,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	48.218,50	69.535,67
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.746.020,03	1.769.726,90
	I	Amortyzacja	42.160,28	40.356,67
	II	Zużycie materiałów i energii	79.650,34	76.116,52
	III	Usługi obce	170.695,02	133.532,21
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	18.276,09	15.019,53
*	-(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.142.328,93	1.214.656,92
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	228.065,26	219.459,85
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	30.442,27	23.582,60
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	34.401,84	47.002,60
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-42.860,54	-7.407,86
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	49.606,54	8.736,77
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	49.606,54	8.736,77
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	1.633,76	0,00
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	1.633,76	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5.112,24	1.328,91
-	G	Przychody finansowe	158,80	155,44
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	158,80	155,44
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	5.271,04	1.484,35
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	5.271,04	1.484,35
	L	Podatek dochodowy	735,00	219,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	4.536,04	1.265,35

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alicja Zycińska

DYREKTOR ZAKŁADU
Marta Pawelec
lek. med. Marta Pawelec-Pedzimaj

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

.Organem założycielskim Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Nowej Słupi ul. Świętokrzyska 53 jest Rada Gminy w Nowej Słupi .

Zakład jest wpisany do rejestru Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr 14670

Zmiana numeru nastąpiła w związku ze zmianą ustawy o działalności leczniczej .

.Zakład jest zarejestrowany w Sądzie Rejonowym X Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego w Kielcach pod numerem 00000003518.

.Przedmiotem działalności Zakładu jest udzielanie świadczeń i usług zdrowotnych na terenie gminy Nowa Słupia w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej, udzielanej w warunkach ambulatoryjnych lub domowych
- promocji zdrowia z ukierunkowaniem na problemy występujące w środowisku
- udzielanie świadczeń laboratoryjnych do 30.06.2012r
- nocnej i świątecznej wyjazdowej opieki pielęgniarstwa i lekarskiej .

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r

Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2012r składa się:

- bilansu, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w kwocie 1.230.789,61zł
- rachunek zysków i strat który wykazuje zysk netto w kwocie 4.536,04zł
- zestawienie zmian w kapitale własnym
- wprowadzenie i informacja dodatkowa.,

. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez SPG ZOZ w Nowej Słupi..Nie wystąpiły okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności w najbliższym roku bilansowym.

Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono według następujących zasad:

- aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są według metody liniowej zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami .

Do rzeczowych aktywów trwałych zaliczane są składniki majątkowe o wartości: od 500 zł do 3500 zł, które amortyzowane są jednorazowo .

Składniki majątku trwałego przekraczające wartość jednostkową powyżej

3 500 zł. amortyzowane są metodą liniową wg stawek określonych przepisami podatkowymi.

- Materiały i towary wyceniono wg ceny zakupu.
- Należności ujęto w wartościach wynikających z faktur .
- Należności przedawnione i wątpliwe na dzień 31.12.2012r nie wystąpiły.
- Zobowiązania ujęto w wartości wymagalnej zapłaty .
- Rachunek zysków i strat został sporządzony wg metody porównawczej.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych przedstawiono w tabeli nr 1

1. Zmiany wartości środków trwałych w ciągu roku obrotowego.

01.01.2012r do 31.12.2012r

Tabela nr 1 w tys. zł.

Wyszczególnienie	Wartość BO	Zmniejszenia	Zwiększenia	Wartość BZ	Umorzenia BO	umorzenie roczne	Zmniejszenie	Umorzenie BZ	Wartość netto
Grunty	55,1	0,00	0,00	55,1				0,00	55,1
Budynki i budowle	1095,7	0,00		1095,7	220,1	27,3	0,00	247,4	848,3
Urządzenia i maszyny	42,8	5,4	25,3	62,7	40,2	7,4	5,4	42,2	20,5
Inne śr trwałe	149,2	2,4	1,7	148,5	137,4	7,5	2,4	142,5	6,0
Razem	1342,8	7,8	27	1362,0	397,7	42,2	7,8	432,1	929,9
Wart niematar i prawne	17,90	0,00		17,90	17,9		0,00	17,9	0
Śr trwałe w budowie			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem netto środki trwałe									929,9

2. Stan funduszy własnych w roku 2012 przedstawia Tabela 2

Tabela 2 w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012	Stan na 31.12.2012	Zmiany
Fundusz podstawowy	1126,3	253,7	-872,6
Fundusz zakładu	139,2	140,5	1,2
Wynik Finansowy	1,3	4,5	3,2

Ustawa z dnia 14 czerwca 2012r o zmianie ustawy o działalności leczniczej, oraz niektórych innych ustaw Dz. U. z 2012r poz. 742 ogłoszona 29.06.2012r wprowadziła na mocy art.8-zasadę polegającą na tym, że wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie, lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011r fundusz założycielski, SPGZOZ przenosi na rozliczenia międzyokresowe przychodów, o których mowa w art.41 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r nr 152, poz. 1223 ze zm.)

Wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej tych aktywów trwałych ustalono na dz. 31.12.2011 r. Natomiast przeniesienie z funduszu założycielskiego na rozliczenia międzyokresowe przychodów nastąpiło na dzień 31.12.2012r.

Rozliczenie wartości przychodów przeniesionych na rozliczenia międzyokresowe przychodów następuje zgodnie z art. 41 ustawy o rachunkowości .Rozliczenie to ma zastosowanie także do odpisów amortyzacyjnych dokonanych w 2012r(art. 8, ust. 4 i 5 ustawy z 14 czerwca.2012 r.)

Niemniej jednak w przypadku SPGZOZ zasady ogólne nie mogły być stosowane, bowiem przepis szczególny zawarty w art. 57 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej(obowiązującej do 30 czerwca 2011r.) zobowiązywał SPGZOZ do odnoszenia równowartości nieodpłatnych otrzymanych składników aktywów na zwiększenie funduszu założycielskiego .

Wartość aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie i niezamortyzowanych na dz. 01.01.2012r wynosi 872,6 tys. zł którą przeniesiono z funduszu założycielskiego na rozliczenia międzyokresowe

przychodów, natomiast amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie na dz. 31.12.2012 wynosiła 28.254,52 zł .zwiększając pozostałe przychody operacyjne.

Zarówno koszty amortyzacji konto 401 jak i pozostałe przychody operacyjne w całym roku nie wchodzi ani do kosztów podatkowych, ani do przychodów podatkowych . Wynik finansowy nie ulega zmianie

Wynik finansowy za rok 2011 wynosił 1,3 tys. zł .

Na podstawie Uchwały nr XIV/42/12 Rady Gminy w Nowej Słupi z dnia

21 czerwca 2012 r. zysk 1,3 tys. zł. został przeznaczony na zwiększenie funduszu zakładu SPGZOZ . Stan funduszu zapasowego na dzień 31.12.2012 r. wynosił 140,5 tys. zł .

Zgodnie z Art. 39 Ustawy o rachunkowości, podmioty zobowiązane są do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych związanych z wypłatami nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych

. Celem tworzenia rezerw jest przedstawienie jak najbardziej rzetelnego obrazu finansowego jednostki gospodarczej za rok 2012

Zakład naliczył rezerwy metodą aktuarialną na dzień 31.12.2012r, które zostały wprowadzone do ksiąg rachunkowych. Stan rezerw na koniec roku bilansowego wynosi 117,7 tys. zł, .

4. Należności: struktura czasowa na dzień 31 grudnia 2012r. przedstawia się następująco:

Wartość należności z tytułu dostaw robót i usług wynosi – 132,6 tys. zł .z tego 0,1 tys. zł stanowią należności wymagalne , pozostałe są należnościami bieżącymi, których termin płatności na dzień 31.12.2012 nie upłynął .

Należności zostały zweryfikowane w drodze potwierdzenia sald i w całości zapłacone do końca lutego 2012 r.

5. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynoszą 9,3 tys. są to zobowiązania nie wymagalne. Zobowiązania zweryfikowano w drodze potwierdzenia sald i uregulowano w całości do końca stycznia 2012r.

Zobowiązania podatkowe w kwocie 9,6 tys. zł zostały uregulowane w miesiącu styczniu 2012r ..

6. Zobowiązania warunkowe, w tym gwarancje , poręczenia i weksle nie występują.

7. Zakład w roku 2012 Zarządzeniem Dyrektora tworzył Fundusz Świadczeń Socjalnych. Stan funduszu na początek roku 2012 wynosił 18,2 tys. zł ,

Odpisy roczne naliczono w kwocie 21,7 tys. zł .

8. Zmniejszenie funduszu z tytułu jego wykorzystania 19,1 tys. zł

Stan funduszu zmniejszył się o 19,1 tys. zł i dotyczył głównie dofinansowania wypoczynku pracowników .

Stan Funduszu na dzień 31.12.2012 wynosił 20,8 tys. zł .

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Życińska
mgr Alicja Życińska

DYREKTOR ZAKŁADU

Marta Pawelec
lek. med. Marta Pawelec-Pędzimaż

9. Strukturę przychodów przedstawia tabela nr 3

Struktura przychodów za lata 2011-2012

Tabela 3 w tys. zł.

Wyszczególnienie	2011r.	Struktura w %	2012r.	Struktura w%	Dynamika %
Przychody ogółem	1762,3	100	1703,2	100	96,6
Usługi zdrowotne	1692,7	96,0	1605,2	94,2	94,8
Wynajem gabinetów	36,9	2,1	40,1	2,4	108,7
Szczepienia	6,3	0,4	4,4	0,3	69,8
Badania odpłatne	16,2	0,9	5,5	0,3	33,9
Pozostałe					
Przychody operac.	10,2	0,6	48	2,8	

10. Strukturę kosztów przedstawia tabela 4.

Tabela 4 w tys. zł

Struktura kosztów za lata 2011 - 2012					
Wyszczególnienie	2011r	Struktura	2012r	Struktura	Dynamika %
Przych z dział podst	1762,3	100	1703,2	100	96,6
Koszty dział operacyjnej	1769,7	100,4	1746,0	102,5	98,7
Amortyzacja	40,4	2,3	42,2	2,5	104,4
Zużycie mat i en.	76,1	4,3	79,6	4,7	104,6
Usł. Obce	133,5	7,5	170,7	10,2	127,9
Pod. I opłaty	15,0	0,8	18,3	1,1	122,0
Wynagrodzenia	1214,7	68,6	1142,3	67,1	94,0
Swiadczenia na rzecz prac	219,5	12,4	228,1	13,4	103,9
Pozost k. rodzajowe	23,6	1,3	30,4	1,8	128,8
Srednie zatr. w etatch	21,5		18,5		86
Sredni koszt/osobę	6,9			7,9	114,5

W roku 2012 sprzedaż usług zdrowotnych spadła w porównaniu z rokiem 2011 o 5,2%, i koszty działalności podstawowej również zmniejszyły się o 1,3%

Spadek przychodów usług zdrowotnych spowodowany był weryfikacją pacjentów, przez Narodowy Fundusz Zdrowia i odpływem związanym z migracją obywateli w poszukiwaniu pracy a także spadkiem ludności z przyczyn naturalnych.

Koszty ogółem zmniejszyły się poprzez likwidację laboratorium z dniem 30.06.2012r

11. Straty i zyski nadzwyczajne w roku bilansowym nie wystąpiły .
12. Wynik finansowy za rok 2012 stanowi zysk w kwocie 4,5 tys. zł.
13. Podział zysku..

Proponuje się przeznaczyć zysk roku 2012 na fundusz Zakładu.

14. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym. Pozycja taka w ewidencji księgowej nie występuje .
- 15 .Zmiany zasad (polityki) rachunkowości.
Zakład dokonał zmiany w pozycji fundusz założycielski

Na podstawie Ustawy z dnia 14 czerwca 2012r o zmianie ustawy o działalności leczniczej, oraz niektórych innych ustaw Dz. U. z 2012r poz. 742 ogłoszonej 29.06.2012wprowadziła na mocy art. 8 zasadę polegającą na tym, że wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie, lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011r fundusz założycielski zakładu przenosi się na rozliczenia międzyokresowe przychodów, o których mowa w art.41 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r nr 152, poz. 1223 ze zm.)

Wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej tych aktywów trwałych ustalono na dz. 31.12.2011 r. Natomiast przeniesienie przychodów z funduszu założycielskiego na rozliczenia międzyokresowe przychodów nastąpiło na dzień 31.12.2012r.

Rozliczenie wartości przychodów przeniesionych na rozliczenia międzyokresowe przychodów nastąpiło zgodnie z art.41 ustawy o rachunkowości .

Zgodnie z tym rozwiązaniem koszty amortyzacji równoważone są przychodami, co ma neutralny wpływ na wynik finansowy zakładu i jest zgodne z treścią ekonomiczną tej operacji .

- 16 .Porównywalność danych liczbowych za okres poprzedzający.
Dane liczbowe podane są w cenach bieżących

Sporządzono dn. 30.03.2012r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Alicja Życińska

DYREKTOR ZAKŁADU
[Signature]
lek. med. Marta Pawelec-Pędzima

Przewodniczący Rady Gminy
[Signature]
mgr Sylwester Kozłowski