

UCHWAŁA NR XXVI/...../2013
RADY GMINY W STRAWCZYNIE
z dnia czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego
Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Strawczynie za rok 2012**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), oraz art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2013 r. Dz. U. poz. 330 z późn. zm.), Rada Gminy **u c h w a ł a** co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe samodzielnego Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Strawczynie za rok 2012 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje:
 - 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - 2) bilans na dzień 31 grudnia 2012 roku,
 - 2) rachunek zysków i strat – wariant porównawczy,
 - 3) dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2.


Zysk wypracowany w wysokości 157 097,57 zł zostanie przekazany na zwiększenie Funduszu Zakładu.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Kierownikowi jednostki i Wójtowi Gminy Strawczyn.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Konrad Kokowski
adwokat

Sprawozdanie finansowe
Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Strawczynie
sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 roku.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- I. **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- II. **Bilans na dzień 31.12.2012**
- III. **Rachunek zysków i strat- wariant porównawczy**
- IV. **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa i siedziba, wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Strawczynie

ul. Ogrodowa 2

26-067 Strawczyn

NIP 959-12-93-753

REGON 290674682

Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Strawczynie.

SPZOZ w Strawczynie powstał 01.01.1999 r w wyniku przekształcenia jednostki budżetowej – Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w jednostkę samodzielną –Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas działania Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Strawczynie zgodnie ze Statutem

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

4) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem tj. od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SPZOZ, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia

działalności w roku następnym. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SPZOZ działalności.

5) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Określa się rok obrotowy i okres sprawozdawczy jako rok kalendarzowy.

Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą:

- 1) dziennik,
- 2) księgę główną,
- 3) księgi pomocnicze,
- 4) zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,
- 5) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

Dziennik zawiera chronologiczne ujęcie zdarzeń, jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym. Bez względu na technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych dziennik powinien umożliwiać uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.

2. Zapisy w dzienniku muszą być kolejno numerowane, a sumy zapisów (obroty) liczone w sposób ciągły. Sposób dokonywania zapisów w dzienniku powinien umożliwiać ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi.

Konta księgi głównej zawierają zapisy o zdarzeniach w ujęciu systematycznym. Na kontach księgi głównej obowiązuje ujęcie zarejestrowanych uprzednio lub równocześnie w dzienniku zdarzeń, zgodnie z zasadą podwójnego zapisu. Zapisów na określonym koncie księgi głównej dokonuje się w kolejności chronologicznej.

Konta ksiąg pomocniczych zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu systematycznym jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont), komputerowych zbiorów danych, uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej.

1. Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się w szczególności dla:

- 1) środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
- 2) rozrachunków z kontrahentami,

3) rozrachunków z pracownikami, a w szczególności jako imienną ewidencję wynagrodzeń pracowników zapewniającą uzyskanie informacji, z całego okresu zatrudnienia.

4) kosztów i istotnych dla jednostki składników aktywów,

Zestawienie obrotów i sald na podstawie zapisów na kontach księgi głównej sporządza się na koniec każdego okresu sprawozdawczego, nie rzadziej niż na koniec miesiąca, zawierające:

1) symbole lub nazwy kont,

2) salda kont na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz salda na koniec okresu sprawozdawczego,

3) sumę sald na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obrotów za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz sald na koniec okresu sprawozdawczego.

Obroty tego zestawienia powinny być zgodne z obrotami dziennika lub obrotami zestawienia obrotów dzienników częściowych.

Co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych sporządza się zestawienia sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych, a na dzień inwentaryzacji – zestawienia sald inwentaryzowanej grupy składników aktywów.

Inwentaryzację przeprowadza się co najmniej na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się w następujący sposób:

- materiały wycenia się w cenie zakupu,
- środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w każdym przypadku, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w chwili przyjęcia do używania jest wyższa niż 3.500 zł.

Odpisów należy naliczać nieprzerwanie w równej wysokości począwszy od następnego miesiąca następującego po miesiącu w którym środki te zostały przyjęte do użytkowania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się wg ustalonego planu określającego stawki procentowe i kwoty rocznych odpisów umorzeniowych poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Składniki majątku o wartości poniżej 3.500 zł nie amortyzuje się tylko ujmuje się bezpośrednio w koszty.

- Należności i zobowiązania wg kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy
- Środki pieniężne na rachunku bankowym wg wartości nominalnej

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w STRAWCZYNI
Gminny Ośrodek Zdrowia
26-067 Strawczyn, ul. Ogrodowa 2
tel. 30-38-006
REGON 290674682, NIP 959-12-93-753

(Pieczęć jednostki)

DODATKOWE INFORMACJE

I OBJAŚNIENIA

DO

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012r.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia oraz stan końcowy.

Tab. 1 Rzeczowe aktywa trwale oraz wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
	Środki trwale razem	2673684,38	10960,45	44755,83	2639889,00
1	Grunty	570,00	-	-	570,00
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2412246,27	-	44755,83	2367490,44
3	Urządzenie techniczne i maszyny	51492,46	6282,54	-	57775,00
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwale	209375,65	4677,91	-	214053,56
	Wartości niematerialne i prawne razem	-	-	-	-

Tab. 2 Rzeczowe aktywa trwale oraz wartości niematerialne i prawne – umorzenie

Lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
	Umorzenie razem	144278,08	-	-	275838,80
1	Grunty				
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodne	45000,03	-	-	108645,15
3	Urządzenie techniczne i maszyny	7055,00	-	-	18645,33
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwale	92223,05	-	-	148548,32
	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy)zapasowych i rezerwowych.

W 2012r. wartość kapitałów wzrosła o zysk z roku 2011 o kwotę 23 320,38.

Przepisy art. 8 ustawy z 14.06.2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012 r. poz. 742) wprowadziły obowiązek ustalenia kwoty odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych, otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1.07.2011 r. fundusz założycielski SPZOZ. W związku z powyższym jednostka przekięgowała z funduszy własnych do międzyokresowych rozliczeń przychodów kwotę odzwierciedlającą wartość niezamortyzowanych środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przed 1 lipca 2011 r. Jednostka skorygowała fundusze własne o wartość 1 205 717,78.

Wartość ta odpowiada kwocie niezamortyzowanej części środków trwałych sfinansowanych z dotacji.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

W roku obrotowym 2012 SPZOZ w Strawczynie wypracował zysk w wysokości 157097,57 zł.

Wypracowany zysk proponuje się przeznaczyć na zwiększenie funduszu Zakładu.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie wystąpiły, SPZOZ w roku obrotowym 2012 nie tworzył rezerw

9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie wystąpiły

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty.

W roku 2010 SPZOZ zaciągnął kredyt w wysokości 300 000,00. Na ostatni dzień roku bilansowego zobowiązanie z tyt. zaciągniętego kredytu wynosi 180 000,00. Spłata kredytu przewidywana na dzień 2015.12.31.

W roku 2012 SPZOZ zaciągnął kredyt w wysokości 90 000,00 . Na ostatni dzień roku bilansowego zobowiązania z tyt. zaciągniętego kredytu wynosi 77 244,32. Spłata kredytu przewidywana na dzień 2016.04.30.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

W związku art. 8 ustawy z 14.06.2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012 r. poz. 742) jednostka przeięgowała z funduszy własnych do międzyokresowych rozliczeń przychodów kwotę odzwierciedlającą wartość niezamortyzowanych środków trwałych wartość 1 205 717,78. W związku z naliczeniem amortyzacji w roku 2012 od środków trwałych sfinansowanych z dotacji z rozliczeń międzyokresowych przychodów wyięgowano kwotę 42 775,46.

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Nie występują

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także weksłowe:

Nie dotyczy

Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Strawczynie prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie gminy Strawczyn. Przychody są zrealizowane z odpłatnych świadczeń zdrowotnych udzielanych na zlecenie osób prawnych i fizycznych. Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dodatkowo źródła przychodów pochodzą z:

- odpłatnych świadczeń medycznych udzielanych osobom nie ubezpieczonym lub za świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia,
- odpłatnych badań profilaktycznych świadczonych na rzecz zakładów pracy,
- z wynajmu gabinetów.

Dane obrazujące strukturę rzeczową przychodów z działalności w 2012r. odzwierciedla poniższa tabela

PRZYCHODY:		
I	Sprzedaż usług medycznych dział. Podstawowej	2 021 360,00
	1. Narodowy Fundusz Zdrowia	1 900 090,00
	<i>a. POZ</i>	1 689 904,00
	<i>b. Ginekologia</i>	67 612,00
	<i>c. Rehabilitacja</i>	103 698,00
	<i>d. Neurologia</i>	38 876,00
	2. Sprzedaż własna	121 270,00
	- wynajem gabinetów, badania profilaktyczne	121 270,00

Koszty działalności podstawowej wykonane są zadania związane z realizacją zasadniczego celu powołania zakładu opieki zdrowotnej.

Informację o kosztach wg rodzajów przedstawia poniższa tabela:

lp	Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy
1	Amortyzacja	131560,72
2	Zużycie materiałów i energii	113164,18
3	Usługi obce	173969,76
4	Podatki i opłaty	1274,00
5	Wynagrodzenia	1100162,34
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	210218,95
7	Pozostałe koszty rodzajowe	125439,55
	RAZEM	1855789,50

1. W ciągu roku bilansowego nie dokonano odpisów obniżających wartość zapasów rzeczowych z powodu utraty przez nie cech użytkowych i przydatności.

Zakład stosuje metodę odpisywania wartości zakupionych materiałów w koszty w momencie zakupu i zarazem przekazania ich do zużycia.

Na dzień bilansowy dokonano spisu z natury zapasu materiałów i wyceniono je na podstawie cen nabycia z ostatnich faktur

2. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody Zakład przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia.

3. SPZOZ Strawczyn sporządza rachunek zysków i strat w formie porównawczej, gdzie jest wyszczególniona informacja o kosztach działalności operacyjnej w układzie rodzajowym.

4. W 2012 roku SPZOZ nie poniósł kosztu wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby, nie prowadził inwestycji rozpoczętych i środków trwałych w budowie.

5. Nie wykazano w roku bilansowym operacji nadzwyczajnych (zysków i strat).

6. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - *Nie dotyczy.*

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej nie jest obowiązany do sporządzenia sprawozdania z przepływów środków pieniężnych i ogłaszania sprawozdań w Monitorze Polskim B.

Informacje uzupełniające – pracownicy

1. Zatrudnienie w SPZOZ Strawczyn SZOZ zatrudniał w 2011 roku 23 osoby na etacie, w tym:

- 4 lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej (3 osoby – pełny etat, 1 osoba – 3/5 etatu)
- 8 pielęgniarek (wszystkie na pełny etat, w tym 2 pielęgniarki szkolne)
- 1 położna (pełny etat)
- 1 ginekolog (1/3 etatu)
- 2 rehabilitantki (1 osoba- pełny etat, 1 osoba-1/2 etatu)
- 2 laborantki (1 osoba – pełny etat, 1 osoba – 3/5 etatu)
- 2 sprzątaczk (na pełnym etacie)
- 1 konserwator-kierowca
- 1 księgowa
- 1 kadrowa

oraz 5 osób na umowę – zlecenie, w tym:

- 2 pediatrów
- 2 neurolog
- 1 diagnosta laboratoryjny

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym okresu sprawozdawczego w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty
Nie dotyczy.

Informacja o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym tj. 31.12.2012 r. nie wystąpiły zdarzenia, które mogły by znacząco wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Strawczynie.

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy uwzględnieniu wszystkich nadrzędnych zasad rachunkowości, a przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego, przyjęto zasadę kontynuacji działania w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednym z podstawowych założeń przyjętych przy sporządzaniu sprawozdania było zapewnienie porównywalności zawartych w nich danych. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości są spójne z zasadami stosowanymi w latach ubiegłych.

KIEROWNIK
SAMORZĄDOWEGO ZARZĄDU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STRĄWCZYŃSKIE
lek. med. Grzegorz Miodak
specjalista medycyny ogólnej
.....
(kierownik jednostki)

KSIĘGOWA
mgr Magdalena Picheta

.....
(osoba sporządzająca sprawozdanie)

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Strawczynie
 Ogrodowa 2, 26-067 Strawczyn
 Tel.: , NIP: 959-12-93-753
 Bank Spółdzielczy w Łopusznie o/Strawczyn,
 8184990008030008112000001

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w STRAWCZYNIE
 Gminny Ośrodek Zdrowia
 26-067 Strawczyn, ul. Ogrodowa 2
 tel. 30-38-006
 REGON 290674682, NIP 959-12-93-753

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2012	Wartość na dzień 31/12/2012
AKTYWA	2 782 192,69	2 643 639,15
A. Aktywa trwałe	2 529 406,30	2 364 050,20
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	2 529 406,30	2 364 050,20
1. Środki trwałe	2 529 406,30	2 364 050,20
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	570,00	570,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 367 246,24	2 258 845,29
c) urządzenia techniczne i maszyny	44 437,46	39 129,67
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	117 152,60	65 505,24
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 innych 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
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- 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	252 786,39	279 588,95
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	160 207,41	161 285,32
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	160 207,41	161 285,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	160 162,34	160 005,34
- do 12 miesięcy	160 162,34	160 005,34
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	60,45
c) inne	45,07	1 219,53

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2012	Wartość na dzień 31/12/2012
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	92 578,98	118 303,63
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe	92 578,98	118 303,63
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	92 578,98	118 303,63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	92 578,98	118 303,63
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA	2 782 192,69	2 643 639,15
A. Kapitał (fundusz) własny	2 239 526,55	1 190 906,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 216 206,17	1 033 808,77
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	23 320,38	157 097,57
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	542 666,14	1 452 732,81
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	240 000,00	257 244,32
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	240 000,00	257 244,32
a) kredyty i pożyczki	240 000,00	257 244,32
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	302 666,14	32 546,17
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	302 666,14	27 841,54
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:	169 657,70	18 110,66
- do 12 miesięcy	169 657,70	18 110,66
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	81 325,73	927,36

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2012	Wartość na dzień 31/12/2012
h) z tytułu wynagrodzeń	51 682,71	572,60
i) inne	0,00	8 230,92
3. Fundusze specjalne	0,00	4 704,63
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 162 942,32
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 162 942,32
- długoterminowe	0,00	1 162 942,32
- krótkoterminowe	0,00	0,00
- Dotacje rozwojowe	0,00	0,00

KIEROWNIK
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w STRAWCZYNIĘ
Lek. med. Grzegorz Midak
specjalista medycyny ogólnej
chOROBY wewnętrzne

KSIEGOWA
M. Picheta
mgr Magdalena Picheta

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Strawczynie
Ogrodowa 2, 26-067 Strawczyn
Tel.: , NIP: 959-12-93-753
Bank Spółdzielczy w Łopusznie o/Strawczyn,
81849900080300081120000001

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w STRAWCZYNIE
Gminny Ośrodek Zdrowia
26-067 Strawczyn, ul. Ogrodowa 2
tel. 30-38-006
REGON 290674682, NIP 959-12-93-753

RZS porównawczy

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2011	Wartość na dzień 31/12/2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 961 207,56	2 021 360,23
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 961 207,56	2 021 360,23
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 927 303,81	1 855 789,50
I. Amortyzacja	144 278,08	131 560,72
II. Zużycie materiałów i energii	88 132,91	113 164,18
III. Usługi obce	81 624,42	173 969,76
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 092,00	1 274,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 270 960,14	1 100 162,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	204 401,69	210 218,95
VII. Podróże służbowe	700,00	0,00
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	136 114,57	125 439,55
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	33 903,75	165 570,73
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 425,61	64 087,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
IV. Dotacje rozwojowe	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 585,06	46 326,36
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	43 744,30	183 331,40
G. Przychody finansowe	635,03	822,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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	21 058,95	27 056,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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)	23 320,38	157 097,57
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)	23 320,38	157 097,57
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	23 320,38	157 097,57

NIK
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w STRAWCZYNIE
mgr mgr Magorz Miodak
specjalista medycyny ogólnej
chorob wewnątrzorg.

KSIĘGOWA
mgr Magdalena Picheta