

**UCHWAŁA NR XXXIX/320/2013
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIĘNCU
Z DNIA 19 czerwca 2013 r.**

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2012 r.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001r. Dz.U. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) w zw. z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2009 r. Dz. U. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz art. 121 ust. 1,2 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.)

**Rada Miejska
uchwala, co następuje:**

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2012r. pozytywnie zaopiniowane uchwałą nr 2/2013 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu z dnia 10 kwietnia 2013 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADA MIEJSKA
w OGRODZIĘNCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Maria Lipka-Stepniowska

Załącznik do Uchwały Nr XXXIX/320/2013
Rady Miejskiej w Ogrodzieńcu
z dnia 19 czerwca 2013r.

**Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2012r. pozytywnie
zaopiniowane uchwałą nr 2/2013 Rady Społecznej Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu z dnia 10
kwietnia 2013 r.**

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych.

PRZEWODNICZĄCY RADY


mgr Maria Lipka-Stepniowska

**RADA MIEJSKA
w OGRODZIĘNCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42**

F16

URZĄD MIASTA I GMINY OGRODZIEŃC	
wpt. dn.	11. 06. 2013
L.dz.	zał.
Podpis	

UCHWAŁA nr 2/2013
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Ogrodzieńcu z dnia 10 kwiecień 2013 r.

w sprawie:

zaopiniowania sprawozdania z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za rok 2012.

Działając na podstawie art. 48 pkt. 2 ppkt. 2) lit. b, ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2011r. Nr 112, poz. 654) oraz Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu Rada Społeczna na posiedzeniu w dniu 10 kwiecień 2013 r.

- u c h w a ł a -

1. Pozytywnie zaopiniować sprawozdanie Dyrektora z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2012 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej Uchwały.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Społecznej SPZOZ
Andrzej Mikulski



INFORMACJA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W OGRODZIĘNCU ZA ROK OBROTOWY 2012

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu działa jako jednostka samodzielna od dnia 01.01.2001r. (wpis do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod poz. R ZOZ – 219 z 27.12.2000r. - Sąd Rejonowy w Katowicach.

Siedziba podmiotu leczniczego mieści się w Ogrodzieńcu przy Pl. Wolności 23 w budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej .

Podmiotem tworzącym jest Rada Miejska w Ogrodzieńcu.

Działalność Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej oparta jest na mocy ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (Dz. U. 2011 nr 112, poz.654 z późn. zmianami) i obejmuje teren miasta Ogrodzieńca i Gminy Ogrodzieniec.

Podstawowym przedmiotem działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej i specjalistycznej ambulatoryjnej opieki zdrowotnej.

Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności.

Aktywa i pasywa bilansu wycenione zostały według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że: środki trwałe o wartości:

- 1) Od 1500 zł. do 3500 zł. odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo – wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
- 2) Środki trwałe o wartości do 1500 zł. i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową – pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów,
- 3) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500 zł. stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową.

Stosowana jest metoda ewidencji materiałów przez odpis wartości materiałów w koszty w momencie ich zakupu.

Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, a następnie przenoszone na układ funkcjonalny odpowiadający miejscom powstawania kosztów.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat.

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Na koniec ub. roku 2011-12-31
A	Aktywa trwałe	2.055.100,79	1.314.224,00
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	2.055.100,79	1.314.224,00
1	Środki trwałe	2.048.950,79	1.314.224,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.833.902,79	1.036.024,03
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	9.389,97
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	215.048,00	268.810,00
2	Środki trwałe w budowie	6.150,00	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	922.693,02	879.263,06
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	176.672,53	211.909,08
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	176.672,53	211.909,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	176.672,53	211.909,08
- (1)	do 12 miesięcy	176.672,53	211.909,08
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	746.020,49	667.353,98
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	746.020,49	667.353,98
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
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	746.020,49	667.353,98
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	745.736,25	667.130,01
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00

Bilans

		(3)	<i>inne aktywa pieniężne</i>	284,24	223,97
	2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma				2.977.793,81	2.193.487,06

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Na koniec ub. roku 2011-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	1.419.741,06	1.212.795,08
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.167.263,22	1.009.308,59
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	203.486,49	154.070,38
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	48.991,35	49.416,11
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.558.052,75	980.691,98
I	Rezerwy na zobowiązania	709.075,96	782.177,99
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	-(1) długoterminowa	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	709.075,96	782.177,99
	-(1) długoterminowe	623.608,06	677.783,04
	-(2) krótkoterminowe	85.467,90	104.394,95
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	202.227,34	198.513,99
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	202.000,27	198.371,19
	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:	28.035,35	27.209,05
	-(1) do 12 miesięcy	28.035,35	27.209,05
	-(2) 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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	89.408,95	107.940,06
	h) z tytułu wynagrodzeń	78.869,43	57.544,37
	i) inne	5.686,54	5.677,71
3	Fundusze specjalne	227,07	142,80
IV	Rozliczenia międzyokresowe	646.749,45	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	646.749,45	0,00
	-(1) długoterminowe	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowe	646.749,45	0,00
Suma		2.977.793,81	2.193.487,06

26.03.2013r.

Sporządzono dnia

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Orman

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
lek.med. Bogdan Kuśnierski

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1.876.055,57	1.874.194,07
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.876.055,57	1.874.194,07
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1.546.172,47	1.427.023,26
-	jednostkom powiązanim	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1.546.172,47	1.427.023,26
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	329.883,10	447.170,81
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	415.584,10	387.531,63
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-85.701,00	59.639,18
G	Pozostałe przychody operacyjne	202.062,20	66.551,22
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	202.062,20	66.551,22
H	Pozostałe koszty operacyjne	91.363,90	105.134,49
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	91.363,90	105.134,49
IV	Rozliczenie zespołu 4	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	24.997,30	21.055,91
J	Przychody finansowe	23.994,32	28.360,24
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	23.994,24	28.360,22
-(-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	0,08	0,02
K	Koszty finansowe	0,27	0,04
I	Odsetki, w tym:	0,25	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	0,02	0,04
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	48.991,35	49.416,11
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	48.991,35	49.416,11
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	48.991,35	49.416,11

26.03.2013r.

Spowodowano dnia

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Orman

PROKURATOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
lek.med. Bogdan Kaszmerski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Rok 2012 jest dwunastym rokiem obrotowym w działalności Zakładu, za który jest sporządzone sprawozdanie finansowe.

Mienie ruchome jest własnością Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Mienie nieruchomości SPZOZ użytkuje, stanowi ono własność Gminy Ogrodzieniec.

SPZOZ w Ogrodzieńcu nie posiada zobowiązań wobec budżetu ani wobec jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

SPZOZ w Ogrodzieńcu nie posiada na dzień 31.12.2012r zobowiązań warunkowych i zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

W miesiącu grudniu 2012 r. Gmina Ogrodzieniec przekazała dowodami PT 6/2012 i PT 7/2012 wartość 827.019,51 PLN zwiększającą w związku z modernizacją, wartość budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu.

Zmiany majątku trwałego w 2012 roku obrotowym przedstawia załącznik Nr 1 i 2.

Rodzaje i kierunki sprzedaży przedstawia załącznik Nr 3.

Koszty wg. rodzajów przedstawia załącznik Nr 4.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia załącznik Nr 5.

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych przedstawia załącznik Nr 6.

W 2012r. SP ZOZ w Ogrodzieńcu zakończył działalność zyskiem finansowym brutto w wysokości 48.991,35 PLN. Zysk finansowy netto wynosi 48.991,35 PLN.

Zysk za 2012 rok Dyrektor Zakładu zamierza przeznaczyć na fundusz zakładu.

Struktura przychodów i kosztów w 2012r.
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu.

Przychody(k-to 702,703,752,763)

w PLN

1. świadczenia medyczne kontrakty z NFZ	1.835.180,64
2. odpłatne świadczenia medyczne	40.606,01
3. pozostałe usługi o charakterze nie medycznym	268,92
4. pozostałe przychody finansowe i operacyjne	226.056,52

PRZYCHODY OGÓLEM

2.102.112,09

Koszty(k-to 401-407, 753, 764)

1. zużycie materiałów i energii	100.562,45
2. usługi obce	378.147,20
3. podatki i opłaty	6.858,50
4. wynagrodzenia	1.140.792,58
5. świadczenia na rzecz pracowników	217.420,60
6. amortyzacja	87.236,55
7. pozostałe koszty	30.738,69
8. pozostałe koszty finansowe i operacyjne	91.364,17

KOSZTY OGÓLEM

2.053.120,74

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W GRUPACH ZAWODOWYCH NA KONIEC 2012 r.

<u>Kategoria zawodowa</u>	<u>31.12.2012r</u>
1. Lekarze medycyny	2,60
2. Personel średni	12,45
3. Administracja	2,00
4. Personel obsługi	2,25

Informacja niniejsza jest kompletna. Ujawniono treści, które w SPZOZ -ie wystąpiły.
Informacje , które nie występują zostały pominięte.

Ogrodzieniec 26.03.2013 r.

Sporządził
Gł. Księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Orman

Kierownik Jednostki
Dyrektor

Dyrektor
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
lek.med. Bogdan Kusmierski

Rozliczenie majątku trwałego za 2012 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0											
I	1 165 629,87					827 019,51					1 992 649,38
II											
III											
IV	66 544,67										66 544,67
V											
VI	86 676,25										86 676,25
VII	888,10										888,10
VIII	558 861,43										558 861,43
Razem	1 878 600,32					827 019,51					2 705 619,83
Pozostałe środki trwałe											
śr.trw.w budowie					6 150,00						6 150,00
Wartości niematerialne	14 146,65										14 146,65
Ogółem aktywa trwałe	1 892 746,97				6 150,00	827 019,51					2 725 916,48

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2012 r.

Zał. Nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0									
I	129 605,84	29 140,75							158 746,59
II									
III									
IV	66 544,67								66 544,67
V									
VI	77 286,28	4 333,80			81 620,08				0,00
VII	888,10								888,10
VIII	290 051,43	53 762,00							343 813,43
Razem	564 376,32	87 236,55							569 992,79
Pozostałe środki trwale									
Wartości niematerialne i prawne	14 146,65								14 146,65
Ogółem aktywa trwale	578 522,97	87 236,55							584 139,44

Ogrodzieniec 2013.03.26

RODZAJE I KIERUNKI SPREDAŻY

Przychody netto ze sprzedaży	Kraj	Rok bieżący	Rok ubiegły
Towary i materiały	-	-	-
Produkty, w tym:	1.876.055,57	1.876.055,57	1.874.194,07
- usługi, z tego:	1.876.055,57	1.876.055,57	1.874.194,07
• kontrakty z NFZ	1.835.180,64	1.835.180,64	1.835.090,06
• pozostałe usługi zdrowotne	40.606,01	40.606,01	38.962,00
• pozostałe usługi	268,92	268,92	142,01

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
Plac Wolności Nr 23
42-440 OGRODZIENIEC; woj. śląskie
REGON: 276985281; NIP: 649-20-51-028
tel. (32) 67 320 21**

Zał. Nr 4

KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW

Lp.	Treść	Rok ubiegły	Rok bieżący
1.	Zużycie materiałów i energii	127.141,57	100.562,45
2.	Usługi obce	307.586,29	378.147,20
3.	Wynagrodzenia	1.101.299,49	1.140.792,58
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	199.129,66	217.420,60
5.	Amortyzacja	45.275,17	87.236,55
6.	Pozostałe	34.122,71	37.597,19
	Razem:	1.814.554,89	1.961.756,57

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku,
straty) brutto w 2012 r.**

1a. Zysk brutto	(+)	48.991,35
1b. Strata brutto	(-)	
2. Przychody wolne od podatku:	(-)	83.081,43
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku:	(+)	98.228,56
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	(+)	175.645,96
5 .Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym:	(-)	103.576,44
6. Wynik podatkowy (1a lub 1b – 2 + 3 + 4 -5)		136.208,00

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2012

Zał. Nr 6

1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	20,30	16,95	3,35	20,53
Kadra Kierownicza	1	–	1	1
Lekarze medycyny	2,60	0,25	2,35	2,58
Personel średni	12,45	12,45	–	12,70
Pracownicy obsługi	2,25	2,25	–	2,25
Pracownicy administracji	2,00	2,00	–	2,00

CHARAKTERYSTYKA POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI BILANSU W 2012 ROKU.

AKTYWA

Na aktywa trwałe SPZOZ składają się:

- rzeczowe aktywa trwałe
- wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne stanowią licencje, programy komputerowe w 100% umorzone – to majątek wartości 14.146,65 PLN

Rzeczowe aktywa trwałe stanowią:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
- urządzenia techniczne i maszyny
- środki transportu
- inne środki trwałe pomniejszone o amortyzację.

Środki trwałe w 100% umorzone, to majątek wartości 357.484,20 PLN.

Do środków trwałych przyjętych w 2012 r. stosuje się odpisy amortyzacyjne zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Na aktywa obrotowe składają się :

- należności krótkoterminowe 176.672,53 PLN
- inwestycje krótkoterminowe w kwocie 746.020,49 PLN składają się :
- środki pieniężne w kasie
- środki pieniężne na rachunkach bankowych.
- środki pieniężne na rachunku bankowym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Środki finansowe przeznaczone są na:

- wypłatę wynagrodzeń pracowników
- składki ZUS płatne w m-cu I i II 2013r.
- należności Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w m-cu I i II 2013r.
 - rezerwa środków przeznaczonych na modernizację II piętra budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu.

Suma aktywów w bilansie wynosi 2.977.793,81 PLN.

PASYWA

Kapitał własny Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu wynosi 1.419.741,06 PLN - stanowi wartość funduszu podstawowego 1.167.263,22 PLN (k-to 801), zapasowego 203.486,49 PLN (k-to 805) i zysku netto 48.991,35 PLN.

Rezerwy w wysokości 709.075,96 PLN stanowią:

- zabezpieczenie środków na modernizację II piętra istniejącego budynku SP ZOZ w Ogrodzieńcu, remont w pomieszczeniach piwnic w budynku SP ZOZ w Ogrodzieńcu,
- wypłatę wynagrodzeń – ugody dotyczące 2012 r. zawarte w m-cu lutym 2013 r.

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się :

- zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług w kwocie 28.035,35 PLN (k-to 202,303) są to zobowiązania niewymagalne płatne w styczniu 2013 r.
- zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, ubezpieczenia społeczne w kwocie 89.408,95 PLN (k-to 220) są to zobowiązania niewymagalne płatne do 15, 20, - go m-ca stycznia i lutego 2013 r.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości koszty wynagrodzeń księgowane są w m-cu, którego dotyczą.

Pozostałe zobowiązania w wysokości 5.686,54 PLN (k-to 249) stanowią potrącenia z wynagrodzeń.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynosi 227,07 PLN (k-to 851)

Suma pasywów równa się kwocie 2.977.793,81 PLN i odpowiada sumie aktywów w bilansie.