

**UCHWAŁA NR XXV/188/2012**  
**RADY GMINY W PIEKOSZOWIE**  
**z dnia 29 maja 2012 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 rok Samorządowego**  
**Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie**

Na podstawie art. 18 ust. 1 i 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 tekst jednolity z późn. zm) art. 53 o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., (Dz. U. z 1994 r., Nr 121, poz. 148 z późn. zm) oraz art. 67 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o Zakładach Opieki Zdrowotnej (Dz. U. Nr 91, poz. 408 z późn. zm.) Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r., w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad Samodzielnymi Publicznymi Zakładami Opieki Zdrowotnej (Dz. U. Nr 94, poz. 1097)- Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2011 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2.**

Zatwierdza się pokrycie straty bilansowej z roku 2011 zyskiem z roku 2010.

**§ 3.**

Wykonanie uchwały powierza się Kierownikowi Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**  
**w Piekoszowie**  
*Jan Olszek*

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2011-12-31	Na koniec ub. roku 2010-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>606.852,82</b>	<b>628.557,02</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>606.852,82</b>	<b>628.557,02</b>
1	Środki trwałe	606.852,82	628.557,02
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	25.000,00	25.000,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	375.941,29	353.488,52
c)	urządzenia techniczne i maszyny	157.313,25	179.587,65
d)	środki transportu	33.678,09	45.222,57
e)	inne środki trwałe	14.920,19	25.258,28
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>254.857,76</b>	<b>263.335,18</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>7.782,59</b>	<b>15.738,72</b>
1	Materiały	7.782,59	15.738,72
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
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>187.430,08</b>	<b>196.222,92</b>
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	187.430,08	196.222,92
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	187.430,08	187.676,80
- (1)	do 12 miesięcy	187.430,08	187.676,80
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	8.546,12
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>59.645,09</b>	<b>51.373,54</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	59.645,09	51.373,54
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	59.645,09	51.373,54
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	59.645,09	51.373,54
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00

Bilans

	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>Suma</b>			<b>861.710,58</b>	<b>891.892,20</b>

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
26-065 PIEKOSZÓW  
ul. Częstochowska 75, tel. 30-61-024  
Regon 290749428 NIP 959-12-93-701

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Filipiak*  
mgr Elżbieta Filipiak

KIEROWNIK  
SZPOT w Piekoszowie  
*T. Sala*  
lek. med. Tomasz Sala

09-02-2012

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2011-12-31	Na koniec ub. roku 2010-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>586.668,52</b>	<b>634.142,14</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	606.551,52	606.551,52
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	27.590,62	97.516,20
VIII	Zysk (strata) netto	-47.473,62	-69.925,58
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>275.042,06</b>	<b>257.750,06</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	248.812,90	244.620,28
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	248.812,90	244.620,28
	(-1) długoterminowa	214.163,83	200.909,15
	(-2) krótkoterminowa	34.649,07	43.711,13
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	26.229,16	13.129,78
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	(-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	24.824,99	10.424,05
	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:		
	(-1) do 12 miesięcy	23.251,99	9.632,17
	(-2) powyżej 12 miesięcy	23.251,99	9.632,17
	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	1.573,00	144,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	647,88
	i) inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	1.404,17	2.705,73
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	(-1) długoterminowe	0,00	0,00
	(-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Suma</b>		<b>861.710,58</b>	<b>891.892,20</b>

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
26-065 PIEKOSZÓW  
ul. Częstochowska 75, tel. 30-61-024  
Regon 290749428 NIP 959-12-93-701

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Elżbieta Filipiak*  
mgr Elżbieta Filipiak

KIEROWNIK  
SZPROZ w Piekoszowie  
*Tomasz Sala*  
lek. med. Tomasz Sala

09-02-2012

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2011-12-31	Rok ubiegły
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2.068.354,10</b>	<b>1.957.905,66</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>2.056.771,12</b>	<b>1.941.001,39</b>
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>11.582,98</b>	<b>16.904,27</b>
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2.111.574,58</b>	<b>1.983.368,07</b>
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>74.318,18</b>	<b>62.909,09</b>
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>186.516,30</b>	<b>156.592,90</b>
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>138.635,94</b>	<b>114.446,77</b>
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>2.610,00</b>	<b>2.663,00</b>
- (I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>1.430.161,22</b>	<b>1.379.473,78</b>
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>264.883,96</b>	<b>252.765,43</b>
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>14.448,98</b>	<b>14.517,10</b>
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-43.220,48</b>	<b>-25.462,41</b>
<b>L</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>48.940,38</b>	<b>4.149,07</b>
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>48.940,38</b>	<b>4.149,07</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>53.132,52</b>	<b>44.714,45</b>
<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>53.132,52</b>	<b>44.714,45</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-47.412,62</b>	<b>-66.027,79</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>61,00</b>	<b>3.897,79</b>
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>61,00</b>	<b>3.897,79</b>
- (I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-47.473,62</b>	<b>-69.925,58</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-47.473,62</b>	<b>-69.925,58</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-47.473,62</b>	<b>-69.925,58</b>
<b>Suma</b>		<b>4.234.588,96</b>	<b>3.924.109,46</b>

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
26-065 PIEKOSZÓW  
ul. Częstochowska 75, tel. 30-61-024  
Regon 290749428 NIP 959-12-93-701

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Elżbieta Filipiak*  
mgr Elżbieta Filipiak

KIEROWNIK  
SZPOZ w Piekoszowie  
*Tomasz Sala*  
lek. med. Tomasz Sala

09-02-2012