

ZARZĄDZENIE Nr 45/2011
WÓJTA GMINY PŁUŻNICA
z dnia 20 czerwca 2011 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy za 2010 r.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 i Nr 165, poz. 1316), § 26 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy zarządzam , co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy za 2010 r. Sprawozdanie stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJTA GMINY

mgr Marcin Skonieczka

UZASADNIENIE

Jednym z zadań Rady Społecznej wymienionych w ustawie o zakładach opieki zdrowotnej jest przedstawianie Kierownikowi SPOZ wniosków i opinii w sprawie rocznego sprawozdania z realizacji planu inwestycyjnego i finansowego.

Rada Społeczna SPOZ w Płużnicy zajmowała się powyższym zadaniem w dniu 07.06 2011 r., kiedy to w wyniku przeprowadzenia głosowania jednogłośnie podjęto uchwałę pozytywnie opiniującą sprawozdanie z realizacji planu finansowego.

Zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 m-cy od dnia bilansowego, czyli do końca czerwca 2011 r.



(pieczęć jednostki)

BILANS
sporządzony na dzień: 31 grudnia 2010

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	Aktywa trwałe	711.673,37	848.585,29	A	Kapitał (fundusz) własny	1.420.408,62	1.419.278,20
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.227.553,04	1.557.320,54
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	Rzeczowe aktywa trwałe	711.673,37	848.585,29	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	711.673,37	848.585,29	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	192.855,58	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	0,00	(138.042,34)
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	526.312,79	691.321,86	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	185.360,58	157.263,43	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	226.702,34	119.150,37
d)	środki transportu	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	226.702,34	119.150,37
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	226.475,34	114.435,09
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie w.agalności:	226.475,34	114.435,09
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	226.475,34	114.435,09
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	227,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	935.437,59	689.843,28	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	227,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	165.773,20	157.168,61	i)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	165.773,20	157.168,61	3	Fundusze specjalne	0,00	4.715,28
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	165.773,20	157.168,61	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	165.773,20	157.168,61	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe	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)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	769.664,39	532.674,67				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	769.664,39	532.674,67				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielenie 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				
	- udzielenie pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	769.664,39	532.674,67				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	769.664,39	532.674,67				
	- 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				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1.647.110,96	1.538.428,57		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1.647.110,96	1.538.428,57

Sporządzono dnia 28 luty 2011 /070/ 135761,44/072,074/ 156947,78

Anna Dekowska

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

Jacek Gbioreczyk

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

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Płużnicy

Jacek Gbioreczyk

URZĄD GMINY
w Płużnicy
wej. kujawsko-pomorskie

Za zgodność z oryginałem

Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

Płużnica, dnia 20.06.2011

Z up. WÓJTA
Anna Mazur
SKARBNIK GMINY

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01-01-2010- 31.12.2010

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2009	2010
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.003.383,06	1.965.756,60
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.003.383,06	1.965.756,60
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	1.860.130,37	2.216.193,85
I	Amortyzacja	21.810,26	41.480,20
II	Zużycie materiałów i energii	228.709,40	161.449,43
III	Usługi obce	1.405.996,73	1.767.948,39
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4.517,00	4.604,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	166.235,89	202.677,16
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32.861,09	38.034,67
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	143.252,69	(250.437,25)
D	Pozostałe przychody operacyjne	24.810,26	41.480,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	3.000,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	21.810,26	41.480,20
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	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	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	168.062,95	(208.957,05)
G	Przychody finansowe	24.792,63	70.914,71
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	17.727,29	14.920,00
	– 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	7.065,34	55.994,71
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
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)	192.855,58	(138.042,34)
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)	192.855,58	(138.042,34)
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)	192.855,58	(138.042,34)

Sporządzono dnia 28 luty 2011

Anna Dekowska

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

Jacek Gbiorczyk

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje c., an wieloosobowy, wszystkich członków zarządu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

URZĄD GMINY

Za zgodność z oryginałem

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Płużnicy

Z up. WOJTA
Anna Mazur
SKARBNIK GMINY