

Uchwała Nr 149/2013
Zarządu Powiatu w Gołdapi
z dnia 27 marca 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Gołdapi za 2012 r.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. nr 142, poz. 1592 ze zm.), art. 3 ust. 1 pkt. 7, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330) oraz w związku z art. 51, art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. Nr 112, poz. 217) uchwała się, co następuje:

§1


Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Gołdapi za 2012 r. zamykające się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 993 196,45 zł oraz zyskiem w wysokości 1 108,75 zł

§2

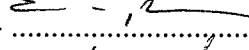
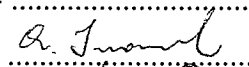
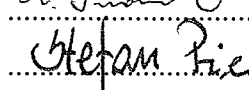
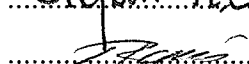
Wykonanie uchwały powierza się dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Gołdapi.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Andrzej Ciołek

Starosta Gołdapski

Członkowie:

1. Ewa Bogdanowicz-Kordjak - 
2. Alicja Iwaniuk - 
3. Stefan Piech - 
4. Barbara Woźniak - 

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012r.

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2011	31.12.2012			31.12.2011	31.12.2012
A	Aktywa trwałe	592 884,86	568 403,67	A	Kapitał (fundusz) własny	915 328,14	916 436,89
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	197 731,59	197 731,59
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	717 422,05	717 596,55
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	592 884,86	568 403,67	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I	Środki trwałe	592 884,86	568 403,67	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	174,50	1 108,75
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	510 084,71	497 933,42	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	41 319,13	60 625,90	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 784,57	76 759,56
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	41 481,02	9 844,35	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	77 784,57	76 759,56
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	77 784,57	76 759,56
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

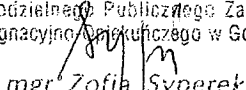
B	Aktywa obrotowe	400 227,85	424 792,78	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 542,81	33 872,12
I	Zapasy				– do 12 miesięcy	35 542,81	33 872,12
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	39 645,66	41 510,44
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	214 278,38	267 617,95	i)	inne	2 596,10	1 377,00
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	214 278,38	267 617,95		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	214 278,38	267 617,95				
	– do 12 miesięcy	214 278,38	267 617,95				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	185 949,47	157 174,83				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	185 949,47	157 174,83				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	185 949,47	157 174,83				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	185 949,47	157 174,83				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		993 112,71	993 196,45	PASYWA razem (suma poz. A i B)		993 112,71	993 196,45

Sporządzono dnia **11.03.2013**

Główny Księgowy

 Teresa Makowska

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

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Gołdapi

 mgr Zofia Syperek

(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)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2012r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2011r.	31.12.012r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 702 491,23	1 862 305,98
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 702 491,23	1 862 305,98
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 723 787,23	1 875 792,29
I	Amortyzacja	45 180,62	47 716,74
II	Zużycie materiałów i energii	228 091,80	214 574,59
III	Usługi obce	248 861,75	320 929,80
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 841,00	4 174,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 064 358,20	1 103 262,10
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	126 929,97	176 532,42
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 523,89	8 602,64
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-21 296,00	-13 486,31
D	Pozostałe przychody operacyjne	20 670,58	13 784,88
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	20 670,58	13 784,88
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-625,42	298,57
G	Przychody finansowe	795,92	810,18
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	795,92	810,18
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	170,50	1 108,75
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	170,50	1 108,75
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	170,50	1 108,75

Sporządzono dnia ... 11.03.2012

Główny Księgowy

[Podpis]

Teresa Atkowska

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Pielęgnacyjno-Opiekuńczy w Goldapi

[Podpis]
mgr. Zofia Syperek

(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)

INFORMACJA DODATKOWA

Sporządzona do bilansu na dzień 31.12.2012r.

I. Pierwsza grupa informacji

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

1.1 Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:
- **50 % roczną stawką**

.....
I.1. Środki trwałe od 500 do 3500 zł
odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych

.....
I.2. Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych przewidzianych w załączniku do ustawy o PDOP i PDOF.

I.3. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się następująco:
- **materiały objęte ewidencją ilościowo – wartościową wg cen sprzedaży stosując zasadę „ pierwsze weszło – pierwsze wyszło”**
- **towary wg cen sprzedaży**

.....
I.4. Wartość należności urealniana jest przez tworzenie rezerw na należności

.....
2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną tym zmianą kwoty wyniku finansowego

nie stosowano

3. Przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonywanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność:

nie stosowano

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

zastosowano

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat (informacje o istotnych zmianach na giełdzie, o wypadkach losowych, o zaniechaniu istotnej części działalności itp.)

nie wystąpiły

a. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego (o dodatkowych obciążeniach podatkami za okresy ubiegłe, o umorzeniu istotnych należności lub zobowiązań z lat ubiegłych itp.)

nie wystąpiły

II. Druga grupa informacji

II.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny (aktualizacji), inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszeń oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia)

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia lub koszt wytworzenia – w tys.					
	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne, w tym:	4,1		3,1			7,2
Środki trwałe	1.259,7		227,7		919,0	1279,9
-grunty własne	-		-			-
-budowle i budynki	580,9		3,4		86,3	584,3
-urządzenia techniczne i maszyny	209,2		224,3		372,9	433,5
- środki transportu	-		-			-
-pozostałe środki trwałe	469,6		-		459,8	262,1
- zaliczki na poczet inwestycji	-		-			-
Trwałe lokaty finansowe						
-udziały i akcje						
-papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Amortyzacja - umorzenia				
	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne, w tym:	4,1	0	3,1	3,1	7,2
Środki trwałe	666,9		44,6		711,5
-grunty własne	-		-		-
-budowle i budynki	70,8		15,6		86,4
-urządzenia techniczne i maszyny	349,3		23,6		372,9
- środki transportu	-		5,4		-
-pozostałe środki trwałe	246,8		-		252,2
- zaliczki na poczet inwestycji	-		-		-

Trwałe lokaty finansowe -udziały i akcje -papiery wartościowe - udzielone pożyczki					
Należności długoterminowe	0	0	0	0	0

II.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto, zarówno figurujących jak i nie figurujących w bilansie.

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia w m2	512			512
Wartość w tys. zł	25,6			25,6

II.3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu operacyjnego)

Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Budynki i budowle Maszyny i urządzenia Środki trwałe Inne				
Razem:				

II.4. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w zł.

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wycen	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	717,4			717,6
2.	Zwiększenia: a) z zysku b) z zakupu środków trwałych c) z d) inne	0,2			0,2
3.	Zmniejszenia: a) pokrycie strat b) c) inne Razem				
4.	Stan na koniec roku obrotowego	717,4			717,6

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

Zysk w kwocie 1.108,75zł zostaje przeznaczony na cele statutowe zakładu.

2.6. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) od 1 do 5 lat
- c) ponad 5 lat

2.7. Specyfikacja zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:

Treść	Okresy spłat – w pełnych zł						Razem
	Do 1-go roku		Od 1 do 5 lat		Ponad 5 lat		
	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	
-Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe. -Długoterminowe kredyty bankowe. -Pozostałe zobowiązania długoterminowe							
II. Zobowiązania krótkoterminowe	77.784,57	76.759,41					76.759,41

III. Trzecia grupa informacji

III.1.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	Kraj	Eksport	Razem rok bieżący	Razem rok ubiegły
Towary w tym:				
- grupa				
-grupa				
Wyroby w tym:				
- grupa				
-grupa				
Usługi	1.876,9		1.876,9	1.724,0
Ogółem	1.702,4		1.876,9	1.724,0

III.1.2. Dane o kosztach wg rodzaju jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat wg wariantu porównawczego.

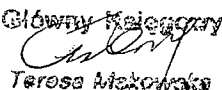
Lp.	Treść	Rok bieżący	Rok ubiegły
1.	Zużycie materiałów i energii	214,6	228,1
2.	Usługi obce	320,9	248,9
3.	Wynagrodzenia	1.103,3	1.064,4
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	176,5	127,0
5.	Amortyzacja	47,7	45,1
6.	Podatki i opłaty	4,2	3,8
7.	Pozostałe koszty	8,6	6,5
ogółem		1.875,8	1.723,8

III. 1.3. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby.


Opis	Wartość w zł
Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych i środków trwałych siłami własnymi w tym: -budynków i budowli -urządzeń technicznych i maszyn -pozostałego majątku trwałego i prac rozwojowych	

III.1.4. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych roku obrotowym	W tym:		Przeciętna liczba zatrudnionych w ubiegłym roku
		kobiety	mężczyźni	
Pracownicy ogółem z tego:	29	28	1	28
-na stanowiskach robotniczych	25	24	1	24
-umysłowi i na stanowiskach nierobotniczych	4	4		4
-uczniowie				
-osoby zatrudnione poza granicami kraju				
-osoby wykonujące pracę nakładczą				
-osoby korzystające z urlopow wychowawczych lub bezpłatnych	1			1

Główny Księgowy

 Sporządził: Teresa Makowska

Gołdap, dnia 11.03.2013 r.

Kierownik jednostki:
 D Y R E K T O R
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Gołdapi

 mgr Zofia Syperek