

**UCHWAŁA NR 983/XXXV/2013
RADY MIEJSKIEJ W PIASECZNI**

z dnia 12 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów
Lecznictwa Otwartego w Piasecznie za 2012 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz.594), art. 121 ust. 1 i 4 pkt 3 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (Dz. U. z 2013 poz. 217).

Rada Miejska uchwala co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego w Piasecznie za 2012 r. stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Piaseczno.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Piasecznie

mgr inż. Piotr Obłoz

Uzasadnienie

Podmiot sprawujący nadzór nad samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej czyli podmiot, który utworzył jednostkę organizacyjną, w ramach nadzoru nad gospodarką finansową tej jednostki powinien przeanalizować roczne sprawozdanie rzeczowo-finansowe tej jednostki.

Nadzór nad gospodarką finansową dokonywany jest poprzez kontrolę i ocenę jej legalności, gospodarności, celowości i rzetelności.

Uchwała nr 5
Rady Społecznej Samodzielnego Zespołu
Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego w Piasecznie
z dnia 28.05.2013 r.

w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego Samodzielnego Zespołu
Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego w Piasecznie za 2012 rok

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2) lit. b) ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r.
o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 217),

Rada Społeczna SZPZLO w Piasecznie uchwała, co następuje:

§ 1. Pozytywnie opiniuje się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Zespołu
Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego w Piasecznie za 2012 rok stanowiące
załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej
SZPZLO w Piasecznie

Zdzisław Lis



RM.0005. 17.0.2013

Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego

05-500 Piaseczno ul. Fabryczna 1

www.zoz-piaseczno.com.pl

NIP 123-08-85-959

L.dz.SZPZLO/670/2013

Piaseczno, 2013-03-27

URZĄD MIASTA I GMINY PIASECZNO	
KANCELARIA	
wzłynęto dnia	2013-03-27
L. dz.	138169/30015
Ilość załącz.	podpis
Nr sprawy	4

Pan mgr inż. Andrzej Swat
Przewodniczący Rady Miejskiej w Piasecznie
05-500 Piaseczno ul. Kościuszki 5

Dyrekcja Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego w Piasecznie w załączeniu przekazuje sprawozdanie finansowe za 2012 rok z prośbą o zatwierdzenie.

z poważaniem

DYREKTOR

Dr inż. med. Jerzy Łączyński

Sz. P. Burmistrz z lis

02.04.2013

WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ W PIASECZNO
Hanna Krzyżewska

Node
P. Swarzewski

03.04.2013

[Signature]

P.A. Czapla
e/e

03.04.2013

tel. 22756-21-11 ; 22756-73-73 ;

sekretariat 224627001

fax. 227562172 ; Główny Księgowy 227373695

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SAMODZIELNEGO ZESPOŁU PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW
LECZNICTWA OTWARTEGO W PIASECZNIE
ZA 2012 rok.

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12.003.334,96	11.792.519,40
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12.003.334,96	11.792.519,40
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	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	12.415.973,55	11.846.156,05
	I	Amortyzacja	401.527,44	312.095,52
	II	Zużycie materiałów i energii	1.426.615,54	1.403.998,46
	III	Usługi obce	906.241,76	739.405,31
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	285.617,62	255.892,75
*	-(-1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	7.776.539,40	7.678.749,28
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.558.143,55	1.393.766,12
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	61.288,24	62.248,61
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-412.638,59	-53.636,65
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	424.395,00	448.618,00
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	419.598,00	445.682,00
	III	Inne przychody operacyjne	4.797,00	2.936,00
-	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)	11.756,41	394.981,35
-	G	Przychody finansowe	115.116,97	81.145,62
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(-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	115.116,97	81.145,62
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	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	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	126.873,38	476.126,97
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-2.030,20	9.205,50
	I	Zyski nadzwyczajne	2,37	10.017,45
	II	Straty nadzwyczajne	-2.032,57	-811,95
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	124.843,18	485.332,47
	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)	124.843,18	485.332,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dominik Duzickowski

Imię i nazwisko oraz podpis

Głównego Księgowego

DYREKTOR

Dr. n. med. Jerzy Łączyński

Imię i nazwisko oraz podpis

Kierownika Jednostki

25.11.2013 Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Bożena Piechal

Sporządził dnia

Bilans

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Na koniec ub. roku 2011-12-31
-	A	Aktywa trwałe	1.396.331,74	1.441.036,72
-	I	Wartości niematerialne i prawne	27.578,25	30.629,10
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	27.578,25	30.629,10
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.368.753,49	1.410.407,62
-	I	Środki trwałe	1.368.753,49	1.410.407,62
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	303.105,90	265.806,44
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	23.938,76	33.844,64
	d)	środki transportu	134.666,17	21.465,30
	e)	inne środki trwałe	907.042,66	1.089.291,24
	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 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	6.275.670,03	6.101.562,32
-	I	Zapasy	81.754,83	96.288,73
	1	Materialy	81.754,83	96.288,73
	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	1.015.072,47	1.017.852,99
-	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	1.015.072,47	1.017.852,99
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	910.698,47	926.772,99
	- (1)	do 12 miesięcy	910.698,47	926.772,99
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
	c)	inne	104.374,00	91.080,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	5.178.842,73	4.987.420,60
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5.178.842,73	4.987.420,60
	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

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Na koniec ub. roku 2011-12-31
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5.178.842,73	4.987.420,60
		- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5.178.842,73	4.987.420,60
		- (2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
		- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		Suma	7.672.001,77	7.542.599,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Duszkowski
mgr Dominik Duszkowski

DYREKTOR

Łączyński
Dz. med. Jerzy Łączyński

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Piechal
Bożena Piechal

25.11.2013
Sporządził dnia

Imię i nazwisko oraz podpis

Głównego Księgowego

Imię i nazwisko oraz podpis

Kierownika Jednostki

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Na koniec ub. roku 2011-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	6.992.340,72	6.867.497,54
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6.867.497,54	6.382.165,07
	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	124.843,18	485.332,47
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	679.661,05	675.101,50
	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
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
	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	679.661,05	675.101,50
	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	526.494,15	532.278,48
		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	68.321,56	65.934,11
		- (2) powyżej 12 miesięcy	68.321,56	65.934,11
		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	454.760,59	462.932,37
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	3.412,00	3.412,00
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	153.166,90	142.823,02
	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
			0,00	0,00
	Suma		7.672.001,77	7.542.599,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Duczkowski
mgr Dominik Duczkowski

Imię i nazwisko oraz podpis

Głównego Księgowego

DYREKTOR

Jędrzejczyk
Dł. n. med. Jerzy Jędrzejczyk

Imię i nazwisko oraz podpis

Kierownika Jednostki

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Piechal
Bożena Piechal

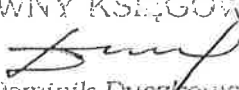
Sporządził dnia

Uzupełnienie do sprawozdania finansowego za 2012 rok.

1. Środki pieniężne	5178842,73 zł.
w tym:	
- na rachunku bieżącym	2129417,75 zł.
- na lokacie	3000000,00 zł.
- w kasie	632,08 zł.
- na rachunku ZFŚS	48792,90 zł.

2. Umorzenie środków trwałych.

Rodzaj środka	Wartość środka trwałego	Umorzenia	Saldo
a. Budynki i budowle	333230,12	30124,22	303105,90
b. Urządzenia techniczne	99058,30	75119,54	23938,76
c. Środki transportu	284800,96	150134,79	134666,17
d. Pozostałe środki trwałe	3037908,30	2130865,64	907042,66
e. Wart. niematerialne i prawne	<u>161388,23</u>	<u>133809,98</u>	<u>27578,25</u>
	Razem: 3916385,91	2520054,17	1396331,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dominik Duszko

DYREKTOR

Dr n. med. Jerzy Łęczyński

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego w Piasecznie jest zarejestrowany w Rejestrze Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonym przez Wojewodę Mazowieckiego oraz w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy- Sąd Gospodarczy.

Zespół udziela świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz prowadzi działalność, mającą na celu zapobieganie powstawania chorób, promocję i edukację zdrowotną.

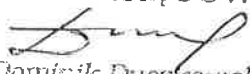
Rok obrotowy jest rokiem kalendarzowym i jest trzynastym rokiem działalności naszego Zespołu.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, ponieważ w najbliższym okresie nic nie zagraża prowadzonej działalności.


Zgodnie z art. 50 ust.2 ustawy o rachunkowości zakład może wykonać sprawozdanie finansowe w formie uproszczonej, ponieważ w roku obrotowym nie osiągnięto przychodów netto przekraczających 4000000 EURO oraz suma aktywów bilansu też nie przekroczyła 2000000 EURO. W związku z tym informację dodatkową sporządzono też w uproszczonej formie. Zakład również nie ma obowiązku badać sprawozdanie finansowe za 2012 rok ponieważ zgodnie z art. 64 ust.1 pkt. 4 nie osiągnięto w roku obrotowym przychodów netto przekraczających 5000000 EURO oraz suma aktywów bilansu nie przekroczyła 2500000 EURO.

Do prezentacji wyniku finansowego przyjęto wariant porównawczy. Środki trwałe amortyzujemy metodą liniową, a przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych wykorzystano przepisy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe do wartości do 3.500 zł. amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania. Materiały wycenia się po cenach zakupu, koszty zakupu zalicza się do kosztów w okresie ich poniesienia. Materiały ewidencjonuje się ilościowo-wartościowo, zaliczając je w koszty w momencie ich zużycia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Dominik Duczowski

DYREKTOR

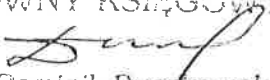

Dr. med. Jerzy Łączyński

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

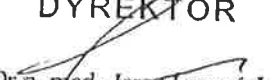
Zakład prowadzi działalność tylko w zakresie ochrony zdrowia a dochody te są wolne od podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy. W związku z tym zostaliśmy zwolnieni przez Urząd Skarbowy w Piasecznie z obowiązku składania deklaracji CIT- 2.

1. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto zgodnie ze stawkami określonymi przepisami podatkowymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17.01.1997r. W związku z tym nie występuje przyspieszona amortyzacja, która w świetle przepisów podatkowych nie stanowi kosztów uzyskania przychodów. Budynki i budowle nie są amortyzowane ponieważ są nam tylko użyczone i w związku z tym znajdują się w ewidencji pozabilansowej. Fundusz zakładowy został powiększony przez przeksięgowanie zysku netto za rok 2011 kwotą 485332,47 zł.. Proponuje się również zysk roku obrotowego przenieść na fundusz zakładowy. Na zakup środków trwałych wydano 342641,56 zł., z tego na zakup karetki 142981,25 zł., na kserokopiarkę 4613,37 zł., na zakup mieszadła hematologicznego 2078,70 zł., na zakup programów i sprzętu komputerowego 109396,51 zł., zł. oraz na modernizację centralnego ogrzewania w Gołkowie 65190,00 zł. Zobowiązania zakładu zakwalifikowano jako krótkoterminowe. Zobowiązań warunkowych zakład nie posiada ponieważ nie udzielano gwarancji i poręczeń.
2. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych jest równa w naszym przypadku wynikowi finansowemu brutto. Straty nadzwyczajne w roku obrotowym to kwota 2032,57 zł., z tego 2014,06 zł. to kara umowna wymierzona przez NFZ . Zyski nadzwyczajne w kwocie 2,37 zł. powstały z zaokrągleń w płatnościach VAT-7. Z uwagi na art.64 ust. 1 ustawy o rachunkowości zakład nasz nie ma obowiązku dołączając do sprawozdania finansowego zestawienia zmian w funduszu własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.
3. Przeciętne zatrudnienie w zakładzie to 130,9 etatów w tym 34 lekarzy, 32 pielęgniarki i położne oraz 7 lekarzy stomatologów i 7 pomocy dentystycznych. Zatrudnienie pozostało na tym samym poziomie co w poprzednim roku.
4. Wszystkie zdarzenia jakie nastąpiły po dniu bilansowym a dotyczące roku obrotowego zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Dominik Duzekowski

DYREKTOR


Dr n. med. Jerzy Łączyński

