

w sprawie : zaopiniowania Bilansu oraz rachunku zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za 2012r.

Na podstawie art. 48 ust.1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.), Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce, uchwala co następuje:

§ 1

Pozytywnie opiniuje Bilans oraz rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.

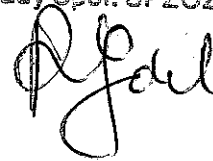
§ 2

Bilans oraz rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. , stanowi zał. nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Społ. SPZOZ-MOZ



BILANS na dzień 31.12.2012 r.

SP ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce

AKTYWA	Stan na koniec	Stan na koniec	PASywa	Stan na koniec	Stan na koniec
	poprzedn. roku	bieżącego roku		poprzedn. roku	bieżącego roku
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	3 658 965,70	4 077 812,69	A. Kapitał (fundusz) własny	4 482 917,89	4 351 248,06
1. Wartości niematerialne i prawne	1 106,79	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 149 371,56	1 155 137,92
1. Koszty zakończ. prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartości firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 106,79	0,00	IV. Kapitał (fundusz) założycielski	3 327 779,97	3 193 162,07
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 657 858,91	4 077 812,69	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	3 657 858,91	4 077 812,69	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)		472 000,00	VIII. Zysk (strata) netto	5 766,36	2 948,07
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 308 421,96	3 266 016,62	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	349 436,95	339 796,07	B. Zobowiązania i rezerwy na zobow.	377 918,38	736 318,52
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		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. Aktywa obrotowe	1 201 870,57	1 009 753,89	c) inne zobowiązania finansowe		
I. Zapasy	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
1. Materiały			III. Zobowiązania krótkoterminowe	377 918,38	393 690,27
2. Półprodukty i produkty w toku			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			a) z tytułu dostaw i usług		
4. Towary	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	305 797,97	345 211,54
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
II. Należności krótkoterminowe	782 607,52	582 415,33	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
a) z tyt. dostaw i usług, o okres. spłaty			d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	109 014,71	202 409,04
2. Należności od pozostałych jednostek	782 607,52	582 415,33	- do 12 miesięcy	109 014,71	202 409,04
a) z tyt. dostaw i usług, o okres. spłaty	767 162,05	567 970,93	- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	767 162,05	567 970,93	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdrowot. oraz świadczeń	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	147 286,82	141 172,50
c) inne	15 445,47	14 444,40	h) z tytułu wynagrodzeń	49 496,44	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			i) inne	0,00	1 630,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	419 263,05	426 517,99	3. Fundusze specjalne	72 120,41	48 478,73
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	419 263,05	426 517,99	Zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	72 120,41	48 478,73
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	342 628,25
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	419 263,05	426 517,99	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	342 628,25
- środki pieniężne w kasie i banku	419 263,05	426 517,99	- długoterminowe		342 628,25
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	820,57			
Aktywa razem	4 860 836,27	5 087 566,58	Pasywa razem	4 860 836,27	5 087 566,58

Zielonka, dnia 29.03.2013 r.

Główna Księgowa
Agnieszka Kuc

DYREKTOR
mgr Krystyna Rusiniak

TREŚC	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
0	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	7 265 309,45	7 116 907,64
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 265 309,45	7 116 907,64
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	7 275 718,62	7 320 337,33
I. Amortyzacja	206 641,33	118 138,98
II. Zużycie materiałów i energii	802 284,65	760 202,83
III. Usługi obce	1 584 704,42	1 796 161,58
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 617,00	6 363,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 967 833,82	3 912 384,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	702 908,64	711 652,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 728,76	15 433,77
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-10 409,17	-203 429,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 665,51	232 827,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	7 665,51	232 827,66
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,04	30 654,78
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0,04	30 654,78
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 743,70	-1 256,81
G. Przychody finansowe	8 638,20	4 464,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	8 638,20	4 464,42
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	128,14	259,54
I. Odsetki, w tym:	128,14	259,54
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	5 766,36	2 948,07
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto ((+J)v(I-J))	5 766,36	2 948,07
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (związk. straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	5 766,36	2 948,07

Zielonka, dnia 29.03.2013 r.

Główna Księgowa
Agnieszka KUCDYREKTOR
mgr Krystyna Rusiniak

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej – Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce (SP ZOZ-MOZ) z siedzibą w Zielonce, ul. Mickiewicza 18.
2. SP ZOZ-MOZ od roku 2000 jest zarejestrowany w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS: 0000161809 oraz w Rejestrze Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonym przez Wojewodę Mazowieckiego pod nr 14-00130.
3. Organem założycielskim SP ZOZ-MOZ jest Rada Miasta Zielonka.
4. Przedmiot działalności – usługi medyczne.
5. Okres objęty sprawozdaniem: roczne sprawozdanie finansowe od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.
6. Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek gospodarczych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.
7. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności.
8. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Wyjaśnienia do bilansu

1. Grunty są własnością gminy i zostały przekazane SP ZOZ MOZ w Zielonce wraz z budynkiem w 2001 r. Wartość gruntów została ujęta w kapitale założycielskim.
2. Nieamortyzowane przez jednostkę środki trwałe nie występują.
3. Rezerwy w jednostce nie występują.
4. Wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe powstały w roku 2012 i ich okres spłaty wynosi do 1 roku.
5. Jednostka tworzy jeden fundusz specjalny tj. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Fundusz jest tworzony zgodnie z przepisami ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych z dnia 4 marca 1994 r. Odpisy na poczet funduszu są w wysokości nie większej niż odpisy podstawowe.
6. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
7. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe nie występują.
8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe to wartość ubezpieczenia zawartego w 2012 r., które dotyczy roku 2013.
9. Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz.U.z 2012 r poz 742) dokonano jednorazowego przeniesienia na rozliczenia międzyokresowe przychodów wartości odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski SP ZOZ.

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym i w nim podano koszty rodzajowe.
2. Przychody ze sprzedaży jednostka uzyskuje z następujących źródeł:

- świadczenia usług medycznych na podstawie zawartych kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia,
- świadczenie odpłatnych usług medycznych (m.in. szczepienia, diagnostyka)



- wynajem pomieszczeń,
- dotacje.

3. W roku obrotowym 2012 nie ograniczono w żaden sposób świadczenia usług medycznych; nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

4. Jednostka nie wytwarzała na własne potrzeby środków trwałych.

5. W roku obrotowym nie ponoszono nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska i nie planuje się ich na następny rok.

6. Do końca roku 2011 przychody uzyskiwane z najmu i czynszów lokali mieszczących się w budynku przychodni były ujmowane w podstawowej działalności gospodarczej. Od roku 2012 są kwalifikowane do pozostałych przychodów operacyjnych.

III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – rachunek nie jest sporządzany.

IV. Objasnienie niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacja o zatrudnieniu:

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 85 osoby

2. Jednostka wypłaca wynagrodzenia na podstawie stosunku pracy i na podstawie umów zleceń.

V. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1. W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie ujmowano znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

2. Nie występują zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym.

3. W roku obrotowym nie zmieniono metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

5. Bilans za rok obrotowy zawiera informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Zielonka, 29.03.2013 r.

Główna Księgowa
Agnieszka Kuc
Agnieszka Kuc

DYREKTOR
Krytyna Rusiniak
mgr Krytyna Rusiniak