

**UCHWAŁA Nr 0007.XXVIII.37.2013  
Rady Gminy Krzyżanowice**

**z dnia 28 maja 2013 roku**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego  
Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Krzyżanowicach za  
2012 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U z 2001 roku, Nr 142, poz.1591 z późniejszymi zmianami) oraz na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 330)

**Rada Gminy Krzyżanowice  
uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Krzyżanowicach za 2012 rok stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

**§ 2**

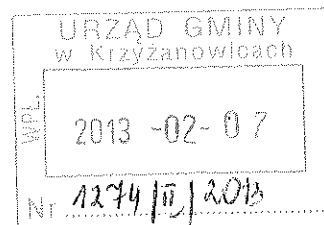
Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krzyżanowice.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## **Uzasadnienie**

Zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2012 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Krzyżanowicach wymagają przepisy ustawy o rachunkowości.



(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012r.

jednostka obliczeniowa: .....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		01.01.2012r.	31.12.2012r.			01.01.2012r.	31.12.2012r.
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1 445 957,37	1 914 421,38	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1 971 427,73	2 256 910,82
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	1 932 078,60	2 245 950,73
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 445 957,37	1 914 421,38	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
<b>I</b>	<b>Środki trwałe</b>	1 435 071,87	1 914 421,38	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	40 674,00	40 674,00	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	39 349,13	10 960,09
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 368 554,81	1 850 257,20	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	25 843,06	23 490,18	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	270 724,44	356 566,84
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	10 885,50	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	107 200,00	173 700,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	107 200,00	173 700,00
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	107 200,00	173 700,00
	– 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			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	163 524,44	182 866,84
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych	22 785,96	
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 785,96	
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy	22 785,96	
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	138 909,67	180 902,15
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>796 194,80</b>	<b>699 056,28</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>25 669,66</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>		<b>31 133,74</b>		– do 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>25 669,66</b>
1	Materiały		<b>31 133,74</b>		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania weksłowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>81 127,80</b>	<b>85 719,62</b>
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	<b>57 160,70</b>	<b>68 551,81</b>
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>137 993,45</b>	<b>145 297,04</b>	i)	inne	<b>621,17</b>	<b>961,06</b>
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	<b>1 828,81</b>	<b>1 964,69</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	<b>137 993,45</b>	<b>145 297,04</b>		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>137 993,45</b>	<b>145 297,04</b>				
	– do 12 miesięcy	<b>137 993,45</b>	<b>145 297,04</b>				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>658 201,35</b>	<b>522 625,50</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>658 201,35</b>	<b>522 625,50</b>				
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	<b>658 201,35</b>	<b>522 625,50</b>				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>658 201,35</b>	<b>522 625,50</b>				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>				
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>2 242 152,17</b>	<b>2 613 477,66</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>2 242 152,17</b>	<b>2 613 477,66</b>

Sporządzono dnia **05.02.2013**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Mazdalena Kamradek*

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

**KIEROWNIK**  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego

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

RADA GMINY  
47-450 KRZYŻANOWICE

woj. śląskie

SAMODZIELNY PUBLICZNY

ZAKŁAD LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO

z siedzibą w Krzyżanowicach

(pieczęć jednostki)  
ul. Wyzwolenia 1

47-450 Krzyżanowice

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2012r. do 31.12.2012r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .....

URZĄD GMINY  
w Krzyżanowicach

113 -02- 07

Nr 1274/II/2013 zai. ....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 642 098,72</b>	<b>1 693 144,20</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 642 098,72	1 693 144,20
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 718 054,94</b>	<b>1 797 780,09</b>
I	Amortyzacja	59 883,96	54 617,88
II	Zużycie materiałów i energii	158 225,93	168 974,79
III	Usługi obce	233 365,70	250 288,23
IV	Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy	24 408,66	25 784,09
V	Wynagrodzenia	1 006 865,51	1 033 834,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	188 256,21	219 874,31
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	47 048,97	44 406,41
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-75 956,22</b>	<b>-104 635,89</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>105 351,53</b>	<b>102 917,40</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	105 351,53	102 917,40
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>29 395,31</b>	<b>-1 718,49</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>13 800,00</b>	<b>15 191,51</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: – od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: – od jednostek powiązanych	13 800,00	15 191,51
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3 846,18</b>	<b>2 507,93</b>
I	Odsetki, w tym: – dla jednostek powiązanych	3 846,18	2 507,93
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>39 349,13</b>	<b>10 965,09</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>39 349,13</b>	<b>10 965,09</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>5,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>39 349,13</b>	<b>10 960,09</b>

Sporządzono dnia 05.02.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Karpiński

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

KIEROWNIK

Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego

lek. med. Sławomir Kunysz

(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)