

**Uchwała Nr XVI/86/2012  
Rady Gminy Legnickie Pole  
z dnia 1 czerwca 2012 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Gminnej Przychodni Zdrowia w Legnickim Polu za rok 2011.**

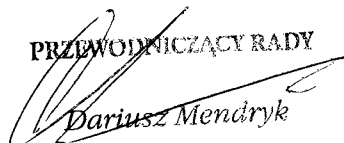
Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) uchwala się, co następuje.

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej –Gminnej Przychodni Zdrowia w Legnickim Polu za rok 2011 w brzmieniu załącznika do uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Dariusz Mendryk

**GMINNA PRZYCHODNIA ZDROWIA W LEGNICKIM POLU**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK 2011**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
BILANS  
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
INFORMACJA DODATKOWA



**GMINNA PRZYCHODNIA ZDROWIA**

ul. Klasztorna 20  
59-241 LEGNICKIE POLE

tel./fax 85-82-825

Regon 390651005, NIP 691-20-77-20

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Gminna Przychodnia Zdrowia w Legnickim Polu ma swoją siedzibę przy ul. Klasztornej 20. Podstawowym przedmiotem działalności jest zapewnienie świadczeń zdrowotnych ludności zamieszkałej na terenie Gminy Legnickie Pole.

Zakres świadczeń zdrowotnych uregulowany jest ustawą o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym w Narodowym Funduszu Zdrowia i zawartymi na tej podstawie umowami. Przychodnia została wpisana dnia 24.05.2001r. w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia Fabrycznej, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000014406.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011r. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności przez jednostkę w najbliższym okresie nie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości oparte są na znowelizowanej ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994r oraz ustawy z dnia 30 sierpnia 1991r o zakładach opieki zdrowotnej wraz z późniejszymi zmianami.

Do amortyzacji środków trwałych przyjęto metodę liniową, stosując stawki amortyzacyjne zgodne z przepisami podatkowymi i sporządzonym planem amortyzacji.

Dla środków trwałych powyżej 3500zł prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, natomiast środki trwałe o wartości niższej niż 3500zł, odpisywane są w koszty w momencie przekazania ich do użytkowania.

Przedmioty długotrwałego użytku o cenie do 1000zł zaliczane są do materiałów.

Jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej, zakupione materiały w cenach zakupu zarachowywane są w koszty i przekazywane bezpośrednio do zużycia.

**KIEROWNIK**  
Gminnej Przychodni Zdrowia  
w Legnickim Polu  
*lek. med. Jerzy Koryś*

*As?*

**GMINNA PRZYZODNIA ZDROWIA**

ul. Klasztorna 20

59-241 LEGNICKIE POLE

tel./fax 85-82-825

Regon 390651005 NIP 691-20-22-201

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2011r.

jednostka obliczeniowa: złoty. . .

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2010	2011			2010	2011
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	143 633,50	100 103,50	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	217 172,41	249 476,92
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	259 373,80	229 591,18
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>	143 633,50	100 103,50	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	143 633,50	100 103,50	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-42 201,39	19 885,74
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	38 240,90	52 051,56
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
e)	inne środki trwałe	143 633,50	100 103,50	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		
<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>		
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			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	38 240,90	52 051,56
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	38 240,90	52 051,56
<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>111 779,81</b>	<b>201 424,98</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>15 207,31</b>	<b>24 727,09</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>				– do 12 miesięcy	<b>15 207,31</b>	<b>24 727,09</b>
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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>23 033,59</b>	<b>27 324,47</b>
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>80 733,14</b>	<b>100 475,37</b>	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
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>80 733,14</b>	<b>100 475,37</b>		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>80 733,14</b>	<b>100 475,37</b>				
	– do 12 miesięcy	<b>80 733,14</b>	<b>100 475,37</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>31 046,67</b>	<b>96 171,61</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>31 046,67</b>	<b>96 171,61</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>31 046,67</b>	<b>96 171,61</b>				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>31 046,67</b>	<b>96 171,61</b>				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>4 778,00</b>				
<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)		<b>255 413,31</b>	<b>301 528,48</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>255 413,31</b>	<b>301 528,48</b>

Sporządzono dnia **29.03.2012**

Gminna Przychodnia Zdrowia  
w Legnickim Polu  
**Księgowa**  
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)  
**Elżbieta Strzelecka**

**KIEROWNIK**  
Gminnej Przychodni Zdrowia  
w Legnickim Polu

**lek. med. Jerzy Koryś**  
(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 01.01.2011r. - 31.12.2011r.

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: złoty

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>1 056 167,36</b>	<b>1 180 216,13</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 056 167,36	1 180 216,13
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>851 872,48</b>	<b>910 192,74</b>
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	851 872,48	910 192,74
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>204 294,88</b>	<b>270 023,39</b>
<b>D</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>		
<b>E</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>284 183,22</b>	<b>288 079,27</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)</b>	<b>-79 888,34</b>	<b>-18 055,88</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>37 465,42</b>	<b>37 630,83</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	30 000,00	30 000,00
III	Inne przychody operacyjne	7 465,42	7 630,83
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)</b>	<b>-42 422,92</b>	<b>19 574,95</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>221,53</b>	<b>310,79</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	221,53	310,79
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J – K)</b>	<b>-42 201,39</b>	<b>19 885,74</b>
<b>M</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. – M.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) brutto (L +/- M)</b>	<b>-42 201,39</b>	<b>19 885,74</b>
<b>O</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>P</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>R</b>	<b>Zysk (strata) netto (N – O – P)</b>	<b>-42 201,39</b>	<b>19 885,74</b>

Sporządzono dnia 29.03.2012

Gminna Przychodnia Zdrowia  
w Legnickim Polu  
Księgowa  
Elżbieta Strycharc  
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK  
Gminnej Przychodni Zdrowia  
w Legnickim Polu

lek med. Jerzy Korzyński  
(imię, nazwisko i podpis kierownika, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Wartość środków trwałych została pomniejszona o planowe odpisy amortyzacyjne oraz zwiększona o nowo zakupione.

W roku obrotowym otrzymano dotację w wysokości 30.000zł od Gminy Legnickie Pole z przeznaczeniem na badania profilaktyczne i szczepienia.  
Refundacja z Urzędu Pracy w wysokości 7.630,83 złotych.

Na prowadzone poradnie podpisano kontrakty z NFZ Wrocław na rok 2011.

Na aktywa obrotowe składają się należności za świadczone usługi medyczne w ramach umów z Dolnośląskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia oraz środki pieniężne na rachunku bankowym.

Po stronie pasywów na zobowiązania składają się zobowiązania krótkoterminowe  
- z tytułu dostaw usług medycznych i pozostałych  
- z tytułu ubezpieczeń społecznych i podatku od wynagrodzeń  
Terminy płatności wymienionych zobowiązań przypadają na styczeń 2012r.

Kierownik jednostki proponuje osiągnięty wynik finansowy przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu.

### 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

**Przychody ze sprzedaży usług przedstawia poniższa tabela**

Lp.	Przychody	2010r.	2011r.
<b>I</b>	<b>Przychody ze sprzedaży usług</b>	<b>1.056.167,36</b>	<b>1.180.216,13</b>
1.	Sprzedaż usług medycznych NFZ	1.023.555,86	1.147.745,13
2.	Sprzedaż usług ponadstandardowych	32.611,50	32.471,00
<b>II</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>221,53</b>	<b>310,79</b>
<b>III</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>37.465,42</b>	<b>37.630,83</b>
	<b>Razem</b>	<b>1.093.854,31</b>	<b>1.218.157,75</b>

**Prezentujemy zestawienie kosztów w układzie rodzajowym**

<b>Lp.</b>	<b>Rodzaj kosztów</b>	<b>2010r.</b>	<b>2011r.</b>
1.	Amortyzacja	47.808,00	51.469,00
2.	Zużycie materiałów i energii	59.037,66	45.584,40
3.	Usługi obce	231.070,22	307.849,92
4.	Podatki i opłaty	91,00	2 501,00
5.	Wynagrodzenia	665.070,20	650.823,24
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	109.624,55	114.459,70
7.	Podróże służbowe	16.151,07	18.867,23
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	7.203,00	6.717,52
9.	Pozostałe koszty operacyjne		
10.	Koszty finansowe		
	<b>Razem</b>	<b>1.136.055,70</b>	<b>1.198.272,01</b>

**3. Informacje o sprawach osobowych**

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło w przeliczeniu na pełne etaty – 12,125

z podziałem na grupy zawodowe:

- lekarze - 2,375
- pielęgniarki - 4
- lekarz stomatolog - 1
- mgr fizjoterapii - 2
- masażysta - 1
- administracja - 0,75
- obsługa - 1

4. W ubiegłym roku nie miały miejsca w naszej jednostce istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

**KIEROWNIK**  
Gminnej Przychodni Zdrowia  
w Leśnym Polu  
*[Podpis]*  
lek. med. Jerzy Koryś