

UCHWAŁA NR XXVIII/110/12
Rady Gminy Komańcza
z dnia 27 czerwca 2012r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Komańczy za 2011r.

Na podstawie art.18. ust.15 ustawy z dnia 08 marca 1990r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152 ,poz 1223, z późn.zm.).i § 24 ust. 2 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Komańczy

Rada Gminy Komańcza uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Komańczy za 2011r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Komańcza
Witold Jawor

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 38-543 Komańcza

tel./fax (0-13) 46 77 006, tel. 46-77-311

NIP 687 17-26-134 REGON 1470517305
 nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTEK (SP ZOZ)

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2011 r.

AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa			
		31.12.2010	31.12.2011	Stan na	Stan na		
		31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011		
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	221 040,28	163 001,84	A.	Kapitał (fundusz) własny	336 416,62	344 196,21
	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	241 791,44	241 791,44
	1. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy	64 785,55	94 625,18
	2. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0,00	0,00
		0,00	0,00	IV	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	221 040,28	163 001,84	V	Zysk (strata) netto	29 839,63	7 779,59
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	221 040,28	163 001,84	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	240 878,16	88 244,95
a)	grunty	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu	147 791,36	127 023,69	*	długoterminowe	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	73 248,92	35 978,15	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	356 254,50	269 439,32	d)	inne	0,00	0,00
I	Zapasy	1 061,05	1 227,75	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	240 878,16	88 244,95
1.	Materiały	1 061,05	1 227,75	1.	Wobec pozostałych jednostek	240 540,73	88 028,66
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	b)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	c)	zobowiązania z tytułu dostaw do 12 miesięcy	161 619,39	12 273,11
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy	161 619,39	12 273,11
		0,00	0,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	78 069,90	84 459,31	e)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.	Należności od pozostałych jednostek	78 069,90	84 459,31	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	42 666,73	42 020,04
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	78 069,90	84 459,31	g)	z tytułu wynagrodzeń	35 730,19	32 960,15
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	h)	inne	524,42	775,36
c)	inne	0,00	0,00	2.	fundusze specjalne	337,43	216,29
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	275 855,91	180 777,26	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	275 855,91	180 777,26	*	długoterminowe	0,00	0,00
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	275 855,91	180 777,26				
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	275 855,91	180 777,26				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne (np. lokaty terminowe i odsetki od lokali)	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 267,84	2 975,00				
	Suma aktywów	577 294,78	432 441,16		Suma pasywów	577 284,78	432 441,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZPOZ w KOMAŃCZY

Ewa Szostak
 mgr Ewa Szostak

podpis osoby sporządzającej bilans

Komańcza 10.01.2012 r.
 miejscowość data

PRZEWODNICZĄCY
 Rady Gminy Komańcza

Witold Jawor

KIEROWNIK
 SPZPOZ w KOMAŃCZY

Katarzyna Domaradzka
 mgr Katarzyna Domaradzka

zatwierdził

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za okres od dnia 01.01.2011r. do dnia 31.12.2011 r.	
		za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	964 764,72	1 006 483,24
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	964 712,08	1 004 775,88
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	52,64	1 707,36
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	934 928,69	999 471,80
I	Amortyzacja	47 441,63	58 001,19
II	Zużycie materiałów i energii	75 219,20	69 424,41
III	Usługi obce	96 374,25	101 956,11
IV	Podatki i opłaty	20 078,23	19 985,01
V	Wynagrodzenia	570 784,01	618 958,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	120 324,60	123 862,08
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 706,77	7 284,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	29 836,03	7 011,44
D	Pozostałe przychody operacyjne	3,60	768,15
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	762,75
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	3,60	5,40
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	29 839,63	7 779,59
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	29 839,63	7 779,59
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	29 839,63	7 779,59
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	29 839,63	7 779,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZPOZ w KOMAŃCZY

Ewa Szostak
 mgr Ewa Szostak
 sporządził

KIEROWNIK
 SPZPOZ w KOMAŃCZY
Katarzyna Domaradzka
 mgr Katarzyna Domaradzka
 kierownik jednostki

Komańcza 10.01.2012 r.
 miejscowość, dnia

PRZEWODNICZĄCY
 Rady Gminy Komańcza
Witold Jawor

1

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SPZPOZ W KOMAŃCZY
ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.12.2011 r.**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba firmy

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W KOMAŃCZY

KOMAŃCZA 161
38-543 KOMAŃCZA

2. Organ rejestrowy

Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer w rejestrze: KRS 0000033668

REGON : 370517305

NIP: 687-17-26-134

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

4. Cel działalności Zakładu

Celem działania zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia ludności na obszarze jego działania. Do podstawowych zadań Zakładu należy udzielanie świadczeń w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, obejmującej świadczenia profilaktyczne, diagnostyczne, lecznicze rehabilitacyjne i pielęgnacyjne z zakresu medycyny rodzinnej, ogólnej, pediatrii, ginekologii, ortopedii, neurologii, laryngologii, okulistyki, oraz pielęgniarstwa opieki długoterminowej.

Usługi medyczne świadczone są w:

- Gminnym Ośrodkiem Zdrowia w Komańczy
- Wiejskim Ośrodkiem Zdrowia w Rzepedzi.

5. Data rozpoczęcia działalności: 01.01.2001 rok.

6. Założenia Zakładu

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

7. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat sporządzany jest metodą porównawczą.

I. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów, oraz przedstawienie przyczyn ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedniego

- 1). Amortyzacja liniowa zgodnie z planem amortyzacji.
- 2). Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości w tym, że:
 - a). środki trwałe o wartości ponad 1 000 zł. do 3 500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo.
 - b) nisko cenne przedmioty trwałego użytkowania o wartości do 1 000 zł odpisuje się w koszty zużycia materiałów pod datą zakupu, ewidencjonując równocześnie na koncie pozabilansowym.
- 3). Do amortyzacji środków trwałych o wartości powyżej 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 4). Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu.
- 5). Nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych z uwagi na równomierny i niewielki udział w kosztach wynagrodzeń i kosztach ogółem.
- 6). Fundusze własne (założycielski i zakładu) - tworzenie i zasady gospodarowania funduszami własnymi określa ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2011 r. Nr 112, poz. 654).
- 7). SPZPOZ w Komańczy nie tworzy rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych.
- 8). Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe :

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
Nie wystąpiły		

INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA

II. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu oraz elementach rachunku zysków i strat

- 1). Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

a). majątek trwały - środki trwałe

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody							Rozchody			Stan na koniec roku
			Z bezpośredniego zakupu	Otrzymane w leasing finansowy	Z inwestycji	Otrzymane nieodpłatnie	Aktualizacja wyceny	Korekta	Przekazane nieodpłatnie	Sprzedaż, likwidacja			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	Środki trwałe												
2	a) grunty własne												
3	b) budynki i budowle												
4	c) urządz. techn. i maszyny	22 131,85										22 131,85	
5	d) śr. transportu	152 171,96								4 470,00		147 701,96	
6	e) pozostałe śr. trwałe	367 688,37										367 688,37	
7	Razem środki trwałe	541 992,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 470,00	537 522,18		
8	Inwestycje rozpoczęte	0,00										0,00	
9	Zaliczki na poczet inwestycji	0,00										0,00	
10	Razem rzeczowy majątek trwały	541 992,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 470,00	537 522,18		

b). majątek trwały – umorzenia

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku	Wartość netto ogółem
			Amortyzacja	Z aktualizacji i wyceny	otrzymane nieodpłatnie	Korekta	przekazane nieodpłatnie	sprzedaż, likwidacja			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Środki trwałe										
2	a) grunty										
3	b) budynki i budowle										
4	c) urządz. techn. i maszyny	22 131,85	0,00						22 131,85	0,00	
5	d) śr. transport.	4 380,60	20 730,42					4 432,75	20 678,27	127 023,69	
6	e) pozostałe śr. trwałe	294 439,45	37 270,77						331 710,22	35 978,15	
7	Razem środki trwałe	320 951,90	58 001,19	0,00	0,00	0,00	0,00	4 432,75	374 520,34	163 001,84	
8	Inwestycje rozpoczęte	0,00							0,00	0,00	
9	Zaliczki na poczet inwestycji	0,00							0,00	0,00	
10	Razem rzeczowy majątek trwały	320 951,90	58 001,19	0,00	0,00	0,00	0,00	4 432,75	374 520,34	163 001,84	

c). Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku
1/ oprogramowanie komputerowe	3 627,76	0,00	0,00	3 627,76
2/				
3/				
RAZEM	3 627,76	0,00	0,00	3 627,76

d). umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg. pozycji bilansu	Dotychczasowe umorzenia na początek roku	Zwiększenie umorzeń	Zmniejszenie umorzeń	Stan na koniec roku
1/ Oprogramowanie komputerowe	3 627,76	0,00	0,00	3 627,76
z tego :				
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 627,76	0,00	0,00	3 627,76
2/				

2). Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu założycielskiego i funduszu zakładu w roku obrotowym

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz podstawowy (założycielski) na początek okresu – BO	241 791,44	241 791,44
1.	Zwiększenia funduszu podstawowego (z tytułu)	0,00	0,00
1.1	Wartość wydzielonej części mienia Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego		
2.	Zmniejszenia funduszu podstawowego	0,00	0,00
2.1	Zwrot nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
2.2.	Inne zmniejszenia		
II	Fundusz zapasowy (zakładu) na początek okresu - BO	7 552,73	64 785,55
1.	Zwiększenia funduszu zapasowego (z tytułu)	57 232,82	29 839,63
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	57 232,82	29 839,63
1.2.	Aktualizacja wyceny środków trwałych " in plus"		
1.3.	Środki pieniężne przekazane na pokrycie ujemnego wyniku finansowego (art.59 ust 2 ustawy o działalności leczniczej).		
2.	Zmniejszenia funduszu zapasowego	0,00	0,00
2.1.	Pokrycie straty z lat ubiegłych		
2.2.	Aktualizacja wyceny środków trwałych " in minus"		
III	Fundusz podstawowy (założycielski) na koniec okresu – BZ	241 791,44	241 791,44
IV	Fundusz zapasowy (zakładu) na koniec okresu – BZ	64 785,55	94 625,18

3). Charakterystyka dokonana w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki

nie dotyczy

- 4). Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy (dane z rachunku zysków i strat)

	<u>PRZYCHODY</u>	<u>KOSZTY</u>	<u>WYNIK FINANSOWY</u>
2010 r.	964 768,32	934 928,69	+ 29 839,63
2011 r.	1 007 251,39	999 471,80	+ 7 779,59

- 5). Informacja o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat

nie wystąpiły

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota zł.	Nie uwzględniono w :	
		bilansie (zł.)	rachunku zysków i strat (zł.)

- 6). Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy

nie wystąpiły

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota zł.	Ujęto w :	
		bilansie (zł.)	rachunku zysków i strat (zł.)

- 7). Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk bilansowy za 2011 r. w kwocie 7 779,59 zł proponuje się przeznaczyć na zwiększenie Funduszu Zakładu (z przeznaczeniem na cele statutowe SPZPOZ w Komańczy).

8). Informacje o stanie rezerw

Nie tworzono rezerw

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia- rozwiązane - wykorzystane -	Stan na 31.12.2011 r.
Rezerwy razem				
- z tego na :				
1/ Należności				
a) należność główna				
b) odsetki od należności				
2/ Pewne lub prawdopodobne straty				
3/ odłożony podatek dochodowy od osób prawnych				
4/ Inne przyczyny ich tworzenia				

9). Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na 31.12.2011 r.	Z tego do 1 roku 31.12.2011 r.	Zobowiązania powyżej 1 roku do 5 lat 31.12.2011 r.	Płatne powyżej 5 lat 31.12.2011 r.
1. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego :				
1/ kredyty bankowe				
2/ pozostałe				
2. Zobowiązania krótkoterminowe	88 244,95	88 244,95	0,00	0,00
1/. Wobec pozostałych jednostek :	88 028,66	88 028,66		
a/ kredyty bankowe	0,00	0,00		
b/ zaliczki	0,00	0,00		
c/ z tyt. dostaw i usług	12 273,11	12 273,11		
d/ z tyt. podatków .i ubez.p.społ.	42 020,04	42 020,04		
e/ wynagrodzenia	32 960,15	32 960,15		
f/ pozostałe	775,36	775,36		
2/. Fundusze specjalne (ZFSS)	216,29	216,29		
3. Razem zobowiązania	88 244,95	88 244,95	0,00	0,00

10). Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów

Wyszczególnienie	Stan na :	
	01.01.2011 r.	31.12.2011 r.
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej	1 267,64	2 975,00
- z tego z tytułu :		
1/ prenumeraty	1 233,00	1 239,00
2/ abonament telefoniczny	34,64	0,00
3/ ubezpieczenie komunikacyjne	0,00	1 736,00
2. Inne czynne rozliczenie międzyokr.kosztów (koszty finansowe)	0,00	0,00
3. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (rezerwy)	0,00	0,00
- z tego z tytułu :		
1/		
4. Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
- z tego z tytułu :		
1/		

11). Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

nie wystąpiły

Wyszczególnienie zobowiązań	Forma zabezpieczenia	Stan na :	
		01.01.2011 r.	31.12.2011 r.
Zobowiązania razem			
- z tego z tytułu :			
1/ kredyty bankowe			
2/			

12). Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń)

nie wystąpiły

Rodzaj zobowiązań gwarancji i poręczeń	Stan na :	
	01.01.2011 r.	31.12.2011 r.
Zobowiązania warunkowe	0,00	0,00

13). Struktura przychodów i zysków nadzwyczajnych oraz kosztów i strat nadzwyczajnych

Struktura przychodów i zysków nadzwyczajnych :

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
1.	Przychody ze sprzedaży towarów i usług:	1 004 775,88
	a). sprzedaż usług medycznych	997 395,88
	w tym:	
	- od NFZ	992 332,62
	- pozostałe usługi medyczne	5 063,26
	b). sprzedaż pozostałych usług (czynsze i dzierżawy)	7 380,00
2.	Pozostałe przychody operacyjne:	805,40
	a). przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	800,00
	b). pozostałe przychody	5,40
3.	Przychody finansowe	0,00
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00
5.	Zmiana stanu produktów (w związku z rozliczeniami międzyokresowymi kosztów)	1 707,36
	RAZEM:	1 007 288,64

Struktura kosztów i strat nadzwyczajnych:

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
1.	Koszty według rodzaju:	999 471,80
	a). amortyzacja	58 001,19
	b). zużycie materiałów	37 429,56
	c). zużycie energii	31 994,85
	d). usługi obce	101 956,11
	e). podatki i opłaty	19 985,01
	f). wynagrodzenia	618 958,50
	g). ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	123 862,08
	h). pozostałe koszty rodzajowe	7 284,50
2.	Pozostałe koszty operacyjne:	37,25
	a). wartość sprzedanych składników majątku trwałego	37,25
3.	Koszty finansowe	0,00
4.	Straty nadzwyczajne	0,00
	RAZEM:	999 509,05

Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych w kwocie 800,00 zł oraz wartość sprzedanych składników majątku trwałego w kwocie 37,25 zł w rachunku zysków i strat wykazano „per saldo” tzn. po skompensowaniu jako zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (pozostałe przychody operacyjne) w wysokości 762,75 zł – w postaci różnicy pomiędzy przychodami uzyskanymi ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych a kosztami związanymi ze zbyciem.

14). Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

1. Zysk (strata) brutto rachunku zysków i strat	+ 7 779,59
2. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu:	56 405,37
a). odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego w części ustalonej od wartości samochodu przewyższającej równowartość 20 000 euro (art. 16 ust. 1 pkt 4 updop)	9 552,47
b). odpisy z tyt. zużycia środków trwałych od części wartości zwróconej podatnikowi (art.16 ust 1 pkt 48 updop)	6 033,00
c). składki na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20 000 euro (art.16 ust 1 pkt 49 updop)	727,62
d). nieopłacone do ZUS składki w części sfinansowanej przez płatnika składek (art. 16 ust. 1 pkt 57a , art. 16 ust.7d updop)	15 667,51
e). odpisy amortyzacyjne od wartości początkowej środków trwałych nabytych nieodpłatnie(art.16 ust.1 pkt 63a updop)	24 424,77
3. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym:	16 277,01
a). wpłacone do ZUS składki w części sfinansowane przez płatnika składek, zaliczone w koszty okresu ubiegłego	16 277,01
4. Wynik podatkowy brutto wykazany w CIT-8 (poz.1 + poz.2 - poz.3)	47 907,95

Dochód w kwocie 47 907,95 zł wolny od podatku na podstawie art. 17 ust 1 pkt 4 Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 ze zm.) – dochód przeznaczony na cele statutowe (ochronę zdrowia).

15). Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

W 2011 roku nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

III.

Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	na 01.01.2011 r.	na 31.12.2011 r.
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe - razem	275 855,91	180 777,26
- z tego :		
1/ środki pieniężne w kasie	3 455,98	2 333,65
2/ środki pieniężne na rachunkach bankowych w tym:	272 399,93	178 443,61
- rachunek bieżący podstawowy	272 024,00	178 188,82
- rachunek pomocniczy ZFŚS	375,93	254,79
3/ pozostałe środki pieniężne (np. środki pieniężne w drodze)	0,00	0,00
4/ krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00

SPZPOZ w Komańczy nie sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.

IV. Informacja o zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie wg. grup zawodowych	Na początek roku	Na koniec roku
	Ogółem	Ogółem
Zatrudnienie razem	20	18
1). pracownicy na stanowiskach bezpośrednio wykonujących zadania działalności statutowej	14	13
- tym:		
- LEKARZE	2	2
- PIEŁĘGNIARKI	6	6
- FIZJOTERAPEUCI	3	2
- DIAGNOSTA LABORATORYJNY	1	1
- LABORANTKA (Technik analityki medycznej)	1	1
- POŁOŻNA	1	1
2). pracownicy obsługi	3	3
- w tym:		
- SPRZĄTACZKI	2	2
- KIEROWCA KONSERWATOR	1	1
3). pracownicy kierownictwa	2	2
- w tym:		
- KIEROWNIK	1	1
- GŁÓWNY KSIĘGOWY	1	1
4). pracownicy zwolnieni z obowiązku świadczenia pracy	1	0

Komańcza, dnia 10.01.2012 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZPOZ w KOMAŃCZY**

Ewa Szostak
mgr Ewa Szostak

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-543 Komańcza
tel./fax (0-13) 46 77 096, tel. 46-77-311
NIP 687-17-26-134, REGON 370517393

**KIEROWNIK
SPZPOZ w KOMAŃCZY**

Katarzyna Domagala
mgr Katarzyna Domagala

.....
Imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej

.....
(pieczęć firmowa)

.....
podpis kierownika jednostki

**PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Komańcza**
Witold Jawor
Witold Jawor