

**ZARZĄDZENIE Nr OA.0050.41.2013**  
**WÓJTA GMINY PŁUŻNICA**  
z dnia 29 maja 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy za 2012 r.**

Na podstawie art. 45 ust. 2. i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz.330) oraz § 12 ust. 5 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy za 2012 r. Sprawozdanie stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

**WÓJTA GMINY**  
  
*mgr Marcin Skonieczka*

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, czyli do końca czerwca 2013 r.



### BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2012

jednostka obliczeniowa

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	01.01.2012	31.12.2012		01.01.2012	31.12.2012
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>852 766,03</b>	<b>867 081,28</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 398 493,08</b>	<b>1 330 077,39</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	1 423 458,94	1 412 808,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>852 766,03</b>	<b>867 081,28</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	0,00	0,00
Środki trwałe	852 766,03	867 081,28	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-24 965,86	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	0,00	-82 730,94
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	680 381,19	663 942,23	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	172 384,84	203 139,05	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>132 150,68</b>	<b>126 737,51</b>
d) środki transportu	0,00	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	132 150,68	126 737,51
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	122 102,48	114 278,69
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	121 390,31	113 566,52
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	121 390,31	113 566,52
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	712,17	712,17
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

Za zgodność z oryginałem

Płuznica, dnia 29 ugr 2013

Z up. WÓJTA  
Anna Mazur  
SKARBNIK GMINY

B.	Aktywa obrotowe	677 877,73	589 733,62	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I.	Zapasy	0,00	5 022,00	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	5 022,00	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	176 356,39	168 241,58	i)	inne	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	176 356,39	168 241,58	3.	Fundusze specjalne	10 048,20	12 458,82
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	176 356,39	168 241,58	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	176 356,39	168 241,58	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00			0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00			0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	501 521,34	416 470,04			0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	501 521,34	416 470,04			0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00			0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00			0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00			0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00			0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00			0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00			0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	501 521,34	416 470,04			0,00	0,00
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	501 521,34	416 470,04			0,00	0,00
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00			0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			0,00	0,00
	Aktywa razem	1 530 643,76	1 456 814,90		Pasywa razem	1 530 643,76	1 456 814,90

Sporządzono dnia: 28.02.2013

070 - 24 897,08 - moneta w. kraj  
072 - 186 168,58 - moneta  
073 - 6 936,96 - pozostałe monety kraj

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Piuznicy  
Jacek Gbiorezyk

Za zgodność z oryginałem

Piuznica, dnia 29.05.2013.

Z up. WzTA  
Anna Mazur  
SKARBNIK GMINY

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31.12.2012

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
	2011	2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 985 360,66	2 007 876,48
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 985 360,66	2 007 876,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	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	2 083 147,02	2 235 816,16
I. Amortyzacja	42 483,07	47 646,57
II. Zużycie materiałów i energii	138 359,63	256 112,86
III. Usługi obce	1 576 819,56	1 625 595,99
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 311,00	7 566,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
) Wynagrodzenia	276 055,41	248 973,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 118,35	49 921,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-97 786,36	-227 939,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	45 483,07	62 785,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	3 000,00	7 290,84
III. Inne przychody operacyjne	42 483,07	55 494,77
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)	-52 303,29	-165 154,07
G. Przychody finansowe	27 337,43	82 423,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	15 343,13	12 331,08
- 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	11 994,30	70 092,05
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
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)	-24 965,86	-82 730,94
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-24 965,86	-82 730,94
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)	-24 965,86	-82 730,94

Za zgodność z oryginałem

Piłznica, dnia 31.12.2012

Z up. WÓJTA  
Anny Mazur  
SKARBNIK GMINY

Sporządzono dnia:

2013-02-28

SKARBNIK  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Piłznicy