

UCHWAŁA NR 62/11
RADY MIEJSKIEJ w ŚWIECIU
z dnia 28 kwietnia 2011 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2010 r. Miejsko-Gminnej Przychodni w Świeciu.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zmianami)¹ oraz art. 3 ust. 1 pkt 7, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 tekst jednolity, z późn. zmianami)², uchwala się, co następuje:


§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2010 r. samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej Miejsko-Gminnej Przychodni w Świeciu obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31.12.2010 r.,
 - 2) rachunek zysków i strat za 2010 r.,
 - 3) informację dodatkową,
- stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Świecia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

Przewodniczący Rady Miejskiej


Jerzy Wójcik

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, Dz. U. z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, Dz. U. z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203, Dz. U. z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, Dz. U. z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, Dz. U. z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, Dz. U. z 2008 r. nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, Dz. U z 2009 r. Nr 52 poz. 420 i Nr 157 poz. 1241 oraz Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 142, 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675.

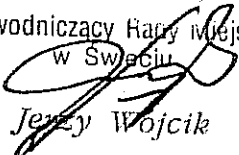
² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241 i Nr 165, poz. 1316 oraz z 2010 r. Nr 47, poz. 248.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Ponieważ z art. 30 ustawy o samorządzie gminnym nie wynika, że jest to kompetencja Burmistrza, więc organem właściwym zatwierdzającym sprawozdanie jest Rada Miejska.

Na podstawie art. 61 ust. 1 ustawy z dnia 30.08.1991r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007r. Nr 14, poz. 89) w związku z przepisem art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29.08.1994r. o rachunkowości, samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej decyduje sam o podziale zysku lub pokrywa we własnym zakresie ujemny wynik finansowy, który nie może być podstawą do zaprzestania działalności.

Osiągnięty w 2010 roku zysk wyniósł 308.439,58 zł. W załączeniu do uchwały przedstawione są rachunek zysków i strat, bilans, informacja dodatkowe i opinia Rady Społecznej Przychodni do rachunku i bilansu.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu

Jerzy Wojcik

(pieczęć jednostki)

MIEJSKO

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31-12-2010

NIP 559-16-97-046 • REGON 091452062

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31-12-2010	31-12-2009
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 196 496,23	8 452 611,19
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 196 496,23	8 452 611,19
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.	Koszty działalności operacyjnej	8 169 535,39	7 970 789,67
I.	Amortyzacja	255 823,87	235 922,62
II.	Zużycie materiałów i energii	461 241,15	480 607,89
III.	Usługi obce	1 787 024,81	1 753 725,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	15 599,00	13 288,10
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	4 718 985,71	4 537 015,45
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	850 228,70	872 522,94
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	80 632,15	77 707,67
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	26 960,84	481 821,52
D.	Pozostałe przychody operacyjne	204 252,43	200 690,13
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	204 252,43	200 690,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 066,99	252,11
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	2 066,99	252,11
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	229 146,28	682 259,54
G.	Przychody finansowe	79 479,38	87 892,07
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
-	Odsetki, w tym:	79 479,38	87 892,07
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	186,08	34,56
I.	Odsetki, w tym:	186,08	34,56
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	308 439,58	770 117,05
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	308 439,58	770 117,05
L.	Podatek dochodowy	12 326,00	10 673,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	296 113,58	759 444,05

Przewodniczący Rady Miejskiej

w Świdwie

Główna

Księgowa

Sporządzono dnia:

24-03-2011

DYREKTOR

Miejsko-Gminnej Przychodni

Barbara Porankiewicz-Dybowska

LEFARZ PEDIATRA

Jerzy Wójcik

Hanna Karnecka

MIEJSKO-GMINNA PRZYCHODNIA

(pieczęć jednostki)

w Świeciu

ul. Wojska Polskiego 80

86-100 ŚWIECIE

tel. 0-52 331 31 65 sporządzony na dzień : 31-12-2010

NIP 559-16-97-046 • REGON 091452062

BILANS

jednostka obliczeniowa

zł

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31-12-2010	31-12-2009		31-12-2010	31-12-2009
A. Aktywa trwałe	3 853 386,03	3 980 136,59	A. Kapitał (fundusz) własny	7 416 371,60	7 120 258,02
I. Wartości niematerialne i prawne	10 317,29	21 720,08	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 858 027,51	4 858 027,51
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	10 317,29	21 720,08	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 262 230,51	1 502 766,46
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 843 068,74	3 958 416,51	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	3 843 068,74	3 958 416,51	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 050,00	9 050,00	VIII. Zysk (strata) netto	296 113,58	759 444,05
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 522 901,41	3 552 973,92	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 664,47	38 852,11	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	821 767,15	911 797,16
d) środki transportu	80 928,24	95 061,24	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	209 524,62	262 479,24	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	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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			III. Zobowiązania krótkoterminowe	821 767,15	911 797,16
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- 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	809 035,17	903 440,23
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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		

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Przychodni
Barbara Perankiewicz-Dybowska
LEKARZ PEDIATRA

B.	Aktywa obrotowe	4 384 752,72	4 051 918,59	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	169 236,58	186 508,26
I.	Zapasy	1 524,85	4 055,48	-	do 12 miesięcy	169 236,58	186 508,26
1.	Materiały	1 524,85	4 055,48	-	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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	364 651,54	395 791,71
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	275 147,05	321 140,26
II.	Należności krótkoterminowe	873 906,33	711 880,14	i)	inne		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	12 731,98	8 356,93
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			-	długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek	873 906,33	711 880,14	-	krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	873 852,95	711 853,57				
-	do 12 miesięcy	873 852,95	711 853,57				
-	powyżej 12 miesięcy						
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	53,38	26,57				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 498 247,29	3 328 696,42				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 498 247,29	3 328 696,42				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	Inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 498 247,29	3 328 696,42				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 498 247,29	1 328 696,42				
-	inne środki pieniężne	1 000 000,00	2 000 000,00				
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 074,25	7 286,55				
	Aktywa razem	8 238 138,75	8 032 055,18		Pasywa razem	8 238 138,75	8 032 055,18

Sporządzono dnia: 24-03-2011r.

Główna Księgowa

Barbara Wójcicka

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Przychodni
Barbara Porokowicz-Dybowska
LEKARZ RODZAJNA

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu

Jerzy Wójcik

1. Miejsko – Gminna Przychodnia w Świeciu przy ulicy Wojska Polskiego 80 jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej, posiadającym osobowość prawną. Organem założycielskim Przychodni jest Gmina Świecie. Przychodnia wpisana jest do rejestru zakładów opieki zdrowotnej w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 15 grudnia 1998 r.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01. – 31.12. 2010 r.

3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dn. 29.09.1994r. o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

5. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

6. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memorialu, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

7.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe. W 2010r. wśród wartości niematerialnych i prawnych jednostka posiadała zakupione licencje na programy komputerowe.

7.2 Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie..

7.3. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

7.4. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tys. złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

7.5. Środki trwałe są umarzone wg metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

7.6. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

7.7. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

7.8. Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej wg ich rodzajów według ustawy o samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej.

7.9. Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

7.10. Materiny są wycenione wg cen zakupu.

8. Konta ksiąg pomocniczych prowadzone są dla :
- środków trwałych,
 - rozrachunków z kontrahentami,
 - " z pracownikami,
 - operacji sprzedaży,
 - kosztów

9. Zmiana wartości środków trwałych

określenie grupy składników majątku trwałego	stan aktywów na początek roku obrotowego	zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		stan aktywów na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
Budynki	4397061,73	80781,83		4477843,56
Urządzenia techniczne i maszyny	128469,09	1637,72	31628,61	98478,20
Inne środki trwałe	929606,64	43101,71	17282,11	955426,24
Grunty	9 050,00			9 050,00

Srodki transportu	109949,99			109949,99
Wartości niematerialne i prawne	45335,20	5563,20		50898,40

Umorzenia

określenie grupy składników majątku trwałego	stan aktywów na początek roku obrotowego	zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		stan aktywów na koniec roku obrotowego	wartość netto
		zwiększenie	zmniejszenie		
Budynki	844087,81	110854,34		954942,15	3522901,41
Urządzenia techniczne i maszyny	89616,98	18882,57	30685,82	77813,73	20664,47
Inne środki trwałe	667127,40	94987,97	16213,75	745901,62	209524,62
Grunty					9 050,00
Srodki transportu	5888,75	14133,00		20021,75	80928,24
Wartości niematerialne i prawne	23615,12	16965,99		40581,11	10317,29

10. Wartość funduszu założycielskiego na początek i koniec roku obrotowego wynosiła kwotę 4 858 027,51 .

11. Fundusz zakładu w 2010 r. wzrósł o zysk za 2009r. o kwotę 759,444,05 i wyniósł na koniec roku 2 262230,51

12. Zysk za 2010r. w kwocie 296113,58 przeznacza się na zwiększenie funduszu zakładu .

13. Struktura zobowiązań :

	stan zobowiązań na	
	początek roku	koniec roku
• wg przewidywanego okresu spłaty do 1 roku	911 797,16	821 767,15

14. Struktura rzeczowa przychodów netto :

	rok poprzedni	rok bieżący
• przychody ze sprzedaży usług medycznych	8 452 611,19	8196 496,23
• pozostałe przychody operacyjne	200 690,13	204 252,43
• przychody finansowe	87 892,07	79 479,38

15. Różnicę pomiędzy kosztami podatkowymi i bilansowymi stanowią koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu i podlegają opodatkowaniu .

Przychody	8 480 228,04
Koszty uzyskania przychodu	8 106 913,46
Dochód	373 314,58
Dochody wolne od podatku	308 439,58
Dochód do opodatkowania	64 875,00
Podatek 19%	12 326,00

KOSZTY

16. Koszty wg rodzajów .

	Rok 2009	rok 2010
Zużycie materiałów i energii	480 607,89	461 241,15
Usługi obce	1 753 725,00	1 787 024,81
Podatki i opłaty	13 288,10	15 599,00
Wynagrodzenia	4 537 015,45	4 718 985,71
Świadczenia na rzecz pracowników	872 522,94	850 228,70
Pozostałe koszty rodzajowe	77 707,67	80 632,15
Amortyzacja	235 922,62	255 823,87

ZATRUDNIENIE

17. Zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

- przeciętne miesięczne zatrudnienie ogółem -80,2
stan etatów na dzień 31.12. 2010 r. - 78,85

Grupa zawodowa	Zatrudnienie w etatach
Lekarz medycyny	14,75
Lekarz stomatolog	6,5
Logopeda	0,09
Pielegniarki	23
Położne	3
Higienistki szkolne	2
Rejestratorki medyczne	7
Pomoce stomatologiczne	8
Higienistki stomatologiczne	1
Sekretarka medyczna	2
Sprzątaczką (personel gospodarczy)	6
Administracja	5,5
Razem etaty	78,84 w osobach 82

Personel medyczny zatrudniony w ramach umów cywilno prawnych (lekarze medycyny, stomatolodzy, logopeda) - 14 osób

Główna Księgowa

Hanna Narnecko

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Przychodni
Barbara Pordankiewicz-Dybowska
LEKARZ PEDIATRA

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu

Jerzy Wojcik

MIEJSKO-GMINNA PRZYCHODNIA
w Świeciu
ul. Wojska Polskiego 80
86-100 ŚWIECIE
tel. 0-52 331 31 62
NIP 559-16-97-046 • REGON 091452062

DECYZJA

Dyrektora
Miejsko – Gminnej Przychodni
w Świeciu

z dnia 31.03. 2011 r.

O PODZIALE ZYSKU FINANSOWEGO ZA ROK 2010 R.

Zysk przeznacza się na zwiększenie funduszu zakładu z dalszym przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności statutowej oraz zakup środków trwałych służących działalności statutowej .

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Przychodni
Barbara Pironkiewicz-Dybowska
LEKARZ PEDIATRA

**Uchwała nr 2/2011
z dnia 06 kwietnia 2011 roku**

Rady Społecznej Miejsko-Gminnej Przychodni w Świeciu w sprawie
wyrażenia opinii dotyczącej bilansu za rok 2010.

Na podstawie § 16 Statutu Miejsko-Gminnej Przychodni w Świeciu
Rada Społeczna uchwała:

§1

Wydać pozytywną opinię dotyczącą przedłożonego bilansu Przychodni za rok 2010 .

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Andrzej Fura

Przewodniczący Rady Społecznej
Miejsko-Gminnej
Przychodni w Świeciu

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu
Jerzy Wójcik