

**UCHWAŁA NR XXXVII/412/13
RADY MIEJSKIEJ W TRZEBNICY**

z dnia 19 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego za
2012 rok.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt15 Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz.1591 z późn. zm.) w związku z art.53 ust.1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jedn. Dz.U. z 2009 r nr.152 poz.1223 z późn. zm.) Rada Miejska w Trzebnicy ustala co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego za 2012 rok, które stanowi załącznik nr 1, nr 2, oraz nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Trzebnicy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Trzebnica.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Trzebnicy

Mateusz Stanisz

Bilans		Lecznictwa Ambulatoryjnego w Trzebnicy		Zakład	
		Stan na dzień			
Aktywa		31.12.2011			31.12.2012
A.	Aktywa trwałe	84 356,71			333 863,25
I	Wartości niematerialne i prawne	6 369,19			3 760,27
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	6 369,19			3 760,27
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	77 987,52			285 223,98
1.	Środki trwałe	77 987,52			276 244,98
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 989,35			7 383,07
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe	68 998,17			268 861,91
2.	Środki trwałe w budowie				8 979,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III	Należności długoterminowe	0,00			0,00
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00			0,00
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00			0,00
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00			0,00
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00			44 879,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				44 879,00
B.	Aktywa obrotowe	875 009,69			807 954,47
I	Zapasy	42 934,56			24 435,90
1.	Materiały	42 934,56			24 435,90
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary				
5.	Zaliczki na dostawy				
II	Należności krótkoterminowe	498 517,39			592 217,76
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00			0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00			0,00
	- do 12 miesięcy				
	- powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
2.	Należności od pozostałych jednostek	498 517,39			592 217,76
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	407 435,90			517 661,76
	- do 12 miesięcy	407 435,90			517 661,76
	- powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 258,99			90,50
c)	inne	89 822,50			74 465,50
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe	326 767,81			190 380,08
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	326 767,81			190 380,08
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	326 767,81			190 380,08
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	326 767,81			190 380,08
	- inne środki pieniężne				
	- inne aktywa pieniężne				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 789,93			920,73
	Aktywa razem	959 366,40			1 141 817,72

	Pasywa	Stan na dzień	
		31.12.2011	31.12.2012
A.	Kapitał (fundusz) własny	219 590,68	254 940,27
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	316 207,17	316 207,17
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	563 302,22	472 953,51
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-566 427,00	-566 427,00
VIII	Zysk (strata) netto	-93 491,71	32 206,59
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	739 775,72	886 877,45
I	Rezerwy na zobowiązania	546 633,83	498 385,12
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	546 633,83	498 385,12
	- długoterminowa	404 668,09	420 567,31
	- krótkoterminowa	141 965,74	77 817,81
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	138 899,26
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	138 899,26
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		138 899,26
d)	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	193 141,89	224 973,55
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	79 502,65	110 958,61
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	7 324,10	41 619,96
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	69 973,29	63 066,65
	- do 12 miesięcy	69 973,29	63 066,65
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	2 116,16	6 272,00
h)	z tytułu wynagrodzeń		
i)	inne	89,10	
3.	Fundusze specjalne	113 639,24	114 014,94
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	24 619,52
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	24 619,52
	- długoterminowe		21 253,82
	- krótkoterminowe		3 365,70
	Pasywa razem	959 366,40	1 141 817,72

14.05.2013r.

Sporządził :Elżbieta Rezler

Dyrektor jednostki: Anna Imielska

Rachunek Zysków i Strat Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego w Trzebnicy		01.01.11- 31.12.11	01.01. 12 – 31.12.12
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 254 688,04	5 588 471,72
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 252 050,88	5 546 092,21
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	2 637,16	42 379,51
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 355 117,43	5 574 053,11
I	Amortyzacja	86 312,31	140 379,43
II	Zużycie materiałów i energii	599 659,47	631 212,72
III	Usługi obce	1 266 543,40	1 180 547,40
IV	Podatki i opłaty, w tym:	552,04	6 301,40
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 837 462,48	3 006 848,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	546 666,74	597 229,95
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 920,99	11 533,88
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-100 429,39	14 418,61
D.	Pozostałe przychody operacyjne	15 765,38	29 262,78
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	15 765,38	29 262,78
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 547,73	100,83
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne	9 547,73	100,83
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-94 211,74	43 580,56
G.	Przychody finansowe	6 208,25	7 990,39
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	6 208,25	7 990,39
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H.	Koszty finansowe	2 343,22	19 259,36
I	Odsetki, w tym:	2 287,27	19 259,36
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	55,95	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-90 346,71	32 311,59
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-90 346,71	32 311,59
L.	Podatek dochodowy	3 145,00	105,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-93 491,71	32 206,59

14.05.2013r.

Sporządził :Elżbieta Rezler

Dyrektor jednostki: Anna Imielska

Trzebnica, dn. 15.05.2013 rok

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

/KOREKTA II /

I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2012 r.	Przychody /zakup/	Rozchody /kasacja/	Stan na 31.12.2012 r.
1.	2.	4.	6.	7.
Inne wartości niematerialne i prawne	41 609,8	13 631,90	13 240,03	42 001,67
Urządzenia techniczne i maszyny	36 114,47	3 999,00	4 262,92	35 850,55
Inne środki trwałe	619 539,47	261 111,91	48 218,96	832 432,42
R-m aktywa trwałe	697 263,74	278 742,81	65 721,91	910 284,64

Amortyzacja

Stan na 01.01.2012r	Amortyzacja za 2012 r.	Inne Zwiększ : Amort.je dnorazowa	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2012 rok	Stan na 01.01.2012 (netto)	Stan na 31.12.2012 (netto)
8.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
35 240,61	2 608,92	13 631,9	13 240,03	38 241,40	6.369,19	3 760,27
27 125,12	5 605,28	-	4 262,92	28 467,48	8.989,35	7 383,07
550 541,30	61 248,17	-	48 218,96	563 570,51	68.998,17	268 861,91
612.907,03	51.304,99	9.482,69	18.580,00		84.356,71	280 005,25

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę obcych środków trwałych używanych na podstawie zawartych umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Zakład leczenia Ambulatoryjnego na podstawie umowy najmu nieruchomości zawartej dnia 30 września 2009 roku z Gminą Trzebnica użytkuje nieruchomość gruntową o pow.0,1739 ha stanowiącą działkę nr 188/1 AM-7 w Trzebnicy, zabudowaną budynkiem użytkowanym jako Przychodnia Lekarska wraz z towarzyszącą mu infrastrukturą, położoną w Trzebnicy przy ul. Kościuszki 10.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5. Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji.

Nie dotyczy.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy w związku z tym , że jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale.

	Fundusz	
	założycielski	zakładu
1.Stan na początek roku 2011	316.207,17	563.302,22
a) zwiększenie:		
- z zysku	-	-
- dopłaty	-	-
- inne	-	-
b) zmniejszenia:		
- pokrycie straty	-	90 348,71
- inne	-	-
2.Stan funduszu na koniec okresu /31.12.2011/	316.207,17	472 953,51

Na podstawie art. 57 i art. 59 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 roku – Dyrektor Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Trzebnicy Decyzją z dnia 02 lipca 2012 roku zmniejszyła stan środków Funduszu Zakładu kwotę straty poniesionej w 2011 roku tj. 90 348,71 zł.

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

Wynik finansowy netto za rok 2011 wyniósł : 31 351,79

Proponowany sposób podziału zysku :

- zwiększenie stanu Funduszu Zakładu o kwotę: 31 351,79

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tworzymy rezerwę na świadczenia pracownicze zgodnie z uchwałą nr 7/08 Komitetu Standardów Rachunkowości z dnia 14.10.2008 r. sprawie przyjęcia krajowego standardu rachunkowości nr.6 „Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe. Kwota rezerwy utworzona na dzień 31.12.2012 roku wyniosła 498 385,12 zł.

LP	REZERWA	STAN NA 01-01-2012	AKTUALIZACJA REZERWY	STAN NA 31-12-2012
1	Rezerwa na świadczenia pracownicze – długoterminowa	404 668,09	+ 15 899,22	420 567,31
2	Rezerwa na świadczenia pracownicze – krótkoterminowa	141 965,74	- 64 147,93	77 817,81
	RAZEM	546 633,83	- 48 248,71	498 385,12

9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności.

W roku 2012 nie tworzono odpisów aktualizujących wartość należności.

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty.

Zobowiązania długoterminowe w okresie sprawozdawczym wg okresów wymagalności :

lp	Zobowiązanie	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 roku do 5 lat	Razem
1.	Inne zobowiązania finansowe – umowa leasingu finansowego na zakup aparatu USG	41 619,96	124 859,88	14 039,38	180 519,22
		Wykazane także w tabeli Zobowiązania krótkoterminowe w poz. Inne zobowiązania finansowe			

Zobowiązania o okresie wymagalności :

- powyżej 5 lat nie wystąpiły

Zobowiązania krótkoterminowe - Struktura zobowiązań

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności do 1 roku	
	Stan na	
	początek roku	koniec roku
1. Jednostek powiązanych:	-	-
2. Pozostałych jednostek:	79.502,65	110 958,61
a. kredyty i pożyczki	-	-
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	-	-
c. inne zobowiązania finansowe	7.324,10	41 619,96
d. z tytułu dostaw i usług	69.973,29	63 066,65
e. zaliczki otrzymane za dostawy	-	-
f. zobowiązania wekslowe	-	-
g. z tytułu podatków, ceł ,ubezpieczeń i innych świadczeń	2.116,16	6 272,00
h. z tytułu wynagrodzeń	-	-
i. inne	89,10	-
3. Fundusze specjalne	113.639,24	114 014,94
Razem:	193.141,89	224 973,55

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tytuły	Stan na	
	początek roku	koniec roku
1. Ogółem czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	6 789,93	920,73
- koszty remontów środków trwałych	-	-
- koszty uruchomienia nowej produkcji	-	-
- opłacone z góry czynsze	-	-
- opłacona z góry prenumerata	3.029,93	920,73
- opłacone z góry ubezp.majątk. i osobowe , OC	3.760,00	-
- inne	-	-
2. Ogółem długoterminowe rozliczenia między - okresowe kosztów, w tym:	-	44 879,00
- odsetki zwiększające zobowiązanie z tyt. umowy leasingu		44 879,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym :	546 633,83	498 385,12
- rezerwy na świadczenia pracownicze	546 633,83	498 385,12
3. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów /pasywa bilansu/	-	24 619,52
- dotacja na środki trwałe	-	24 619,52

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Zobowiązanie warunkowe nie wystąpiły. Nie udzielano gwarancji i poręczeń.

II . Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży usług produktów, towarów i materiałów.

Sprzedaż usług medycznych	Sprzedaż ogółem za	
	poprzedni rok obrotowy 2011	bieżący rok obrotowy 2012
Podstawowa Opieka Zdrowotna	2 906 772,56	3 048 159,00
Rehabilitacja	975 230,21	986 807,39
Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	1 078 449,10	1 143 787,94
Działalność medyczna pomocnicza	142 789,00	140 985,00
Pozostała sprzedaż działalności usługowej	148 810,01	226 352,88
Razem:	5 252 050,88	5 546 092,21

	Rok 2011	Rok 2012
Przychody ze sprzedaży ogółem w tym:	5.252.050,88	5 546 092,21
- do NFZ	4.580.516,06	4 821 744,11
- pozostałe	671.534,82	724 348,10

Na 2012 rok podpisano umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, opieki psychiatrycznej oraz rehabilitacji leczniczej.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym nie zaniechano działalności w dotychczasowym zakresie z przyczyn leżących po stronie naszego zakładu.

W trakcie roku został ogłoszony konkurs na Ambulatoryjną Opiekę Specjalistyczną na okres od 01-09-2012 do 30-06-2015 roku. Pomimo złożenia ofert, spełnienia wszelkich wymagań, otrzymania pozytywnych wyników kontroli oferenta przeprowadzanych przez NFZ a także prowadzonych negocjacji, nie otrzymaliśmy umowy na świadczenia w zakresie otolaryngologii oraz neurologii. W dalszym ciągu prowadzimy negocjacje i rozmowy mające na celu odzyskanie przez nasz zakład utraconych kontraktów.

W roku 2013 od 01 marca zaniechaliśmy udzielania świadczeń w zakresie medycyny szkolnej.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym nie wystąpiły.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Uzyskany zysk brutto wykazany został w zeznaniu CIT-8 jako dochód wolny od podatku przeznaczony na cele statutowe /załącznik CIT-8/0 / na podstawie art.17 ust.1 pkt.4 i 21.

W części Inne zobowiązania podatkowe – w poz. Dochody wydatkowane przez podatników, których mowa w art.17 ust.1 ustawy, w roku podatkowym na inne cele niż określone w art.17 ust.1b - wykazano kwotę 555 zł / odsetki od zaległości podatkowych/ jako podstawę opodatkowania i naliczono podatek w kwocie 105 zł.

III. Informacje i wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Jednostka nie jest zobligowana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

IV . Informacje o sprawach osobowych

1.Informacje o zatrudnieniu w roku obrachunkowym

Ogółem zatrudnieni na 31.12.2012 r. - 62 osoby

w tym:

- pełnozatrudnieni - 61 osób
- niepełnozatrudnieni - 1 osoba

Z podziałem na grupy zawodowe:

Grupa zawodowa	Liczba zatrudnionych
Personel wyższy medyczny	20
Personel średni medyczny	27
Personel pozostały	15
Ogółem:	62

Jednostka	Liczba zatrudnionych w etatach	
	Stan na 31.12.2011 r.	Stan na 31.12.2012 r.
Podstawowa Opieka Zdrowotna	18,34	15,25
Rehabilitacja	21	20
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	8,5	9
Działalność medyczna pomocnicza	3,5	7,92
Pozostała działalność usługowa	11	9,5

Razem:	62,34	61,67
---------------	--------------	--------------

**Liczba zatrudnionych na umowy zlecenia i kontrakty lekarskie:
Stan na 31.12.2012 r.**

Jednostka	Umowy zlecenia	Umowy z praktykami lekarskimi
Podstawowa Opieka Zdrowotna	3	1
Rehabilitacja	-	-
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	1	12
Działalność medyczna pomocnicza	1	1
Pozostała działalność usługowa	2	-
	7	14

V. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

VI. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

Dot. informacji o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, informacji o transakcjach z jednostkami powiązаныmi oraz informacji – wykazu spółek w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów.
Nie dotyczy SPZOZ.

VII. Wymagane informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie /dot. połączenia udziałów metoda łączenia lub nabycia./

Nie dotyczy SPZOZ.

VIII. Nie występuje zagrożenie kontynuowania działalności.

IX. Wszystkie istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki zostały zawarte powyżej.

Trzebnica, 15.05.2013 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO /korekta II/

1.1. Nazwa jednostki:

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
p.n. ZAKŁAD LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO W
TRZEBNICY

1.2. Siedziba jednostki:

ul. Kościuszki 10
55-100 Trzebnica

1.3. Podstawowe kierunki działalności zakładu:

a. podstawowa opieka zdrowotna:

interna
pediatria

b. specjalistyczna opieka zdrowotna:

ginekologia
okulistyka
chirurgia
neurologia
laryngologia
rehabilitacja
medycyna szkolna
psychiatria i psychologia
pielęgniarstwo
medycyna pracy

c. badania diagnostyczne

d. tworzenie i realizacja programów zdrowotnych

1.4. Sąd właściwy prowadzący rejestr:

Zakład wpisany jest do rejestru w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia
Fabryczna Wydział VI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr KRS 0000033271

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres : od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

4. W okresie sprawozdawczym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego.

5. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego w Trzebnicy przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Dyrekcja SPZOZ nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

Dalsze istnienie zakładu uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony.

6. Nie dotyczy (nabycie , łączenie udziałów)

7. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. W sprawozdaniu finansowym Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

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 memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Amortyzuje się metodą liniową. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu przyjęcia tych środków, wartości i praw do używania. Środki trwałe o niskiej wartości (do 3.500 zł) amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania.

Materiały, w tym leki wycenia się w cenach ich zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu. Wartość leków i innych materiałów medycznych wydanych bezpośrednio z zakupu do poradni, gabinetów i innych komórek medycznych do zużycia, a nie zużytych na dzień bilansowy wykazuje się w bilansie na podstawie spisu z natury.

Należności krótkoterminowe i roszczenia wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne.

Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4–koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu 5–koszty według typów działalności i ich rozliczenie.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Fundusz założycielski i fundusz zakładu ujmuje się w księgach rachunkowych według zasad określonych przepisami prawa i statutu.