

**U C H W A Ł A Nr VII/ 39/2011**  
**Rady Gminy Brochów z dnia 29czerwca 2011 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu**  
**Opieki Zdrowotnej w Brochowie za 2010 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 ze zm. ) art. 67 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (tj. Dz. U. z 2007 r. Nr 14 poz. 89 ) oraz § 6 ust. 1 pkt. 3 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94 poz. 1097 )

**Rada Gminy Brochów uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe **Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Brochowie** za 2010 rok, które stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy BRÓCHÓW.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy**

/-/Piotr Szymański

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**  
*Piotr Szymański*  
**mgr inż. Piotr Szymański**

## UZASADNIENIE

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Brochowie jest jednostką utworzoną na podstawie Uchwały Rady Gminy w Brochowie, jako organu założycielskiego.

Organem zatwierdzającym zgodnie z ustawą o rachunkowości jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Na podstawie ustawy o zakładach opieki zdrowotnej organem zatwierdzającym dla SP ZOZ w Brochowie jest Rada Gminy.

Przepisy wykonawcze dotyczące zakładów opieki zdrowotnej nakładają na organ prowadzący obowiązek zatwierdzenia rocznych sprawozdań rzeczowo – finansowych z działalności podległego zakładu opieki zdrowotnej.

Organem zatwierdzającym jest Rada Gminy Brochów.

Przedłożone sprawozdanie finansowe składające się z:

1. bilansu,
2. rachunku zysków i strat,
3. informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień

jest spójne, zostało sporządzone we właściwym terminie i podpisane przez osoby do tego uprawnione.



|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>07R-1-00489-01-01</b><br>Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej<br><b>GMINNY OŚRODEK ZDROWIA</b><br>Brochów 126, 05-088 Brochów<br>tel. (0-22) 725-70-52, fax 725-70-03<br>REGON 141777 P 837-16-46-947 | <b>BILANS jednostki budżetowej,<br/> zakładu budżetowego,<br/> gospodarstwa pomocniczego<br/> jednostki budżetowej<br/> sporządzony na dzień 2010-12-31.</b> | Adresat<br>1. WÓJT GMINY BROCHÓW<br>2. A/A<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
|--|--|---|

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe   | 0,00                  | 0,00                | A. Fundusz   | 195 529,94            | 135 219,17          |
| I. Wartości niematerialne i prawne                         | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki   | 170 695,07            | 195 529,94          |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                 | 0,00                  | 0,00                | II Wynik finansowy netto   | 24 834,87             | -60 310,77          |
| 1. Środki trwałe   | 0,00                  | 0,00                | 1.1. Zysk netto (+)  | 24 834,87             | 0,00                |
| 1.1. Grunty  | 0,00                  | 0,00                | 1.2. Strata netto (-)  | 0,00                  | 60 310,77           |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                  | 0,00                | III. Nadwyżka środków obrotowych (-)   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                  | 0,00                | IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu                                     | 0,00                  | 0,00                | V. Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe                                    | 0,00                  | 0,00                | VI. Inne   | 0,00                  | 0,00                |
| 2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)         | 0,00                  | 0,00                | B. Fundusze celowe   | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Środki przekazane na poczet inwestycji                  | 0,00                  | 0,00                | 1.1.   | 0,00                  | 0,00                |
| III. Należności długoterminowe                             | 0,00                  | 0,00                | 1.2.   | 0,00                  | 0,00                |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                        | 0,00                  | 0,00                | C. Zobowiązanie długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Akcje i udziały                                       | 0,00                  | 0,00                | D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne                                   | 8 512,65              | 5 021,69            |
| 1.2. Papiery wartościowe długoterminowe                    | 0,00                  | 0,00                | I. Zobowiązania krótkoterminowe  | 8 394,85              | 4 986,65            |
| 1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                  | 0,00                  | 0,00                | 1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 8 394,85              | 4 986,65            |
| V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek                | 0,00                  | 0,00                | 1.2. Zobowiązania wobec budżetów   | 0,00                  | 0,00                |
| B. Aktywa obrotowe   | 204 042,59            | 140 240,86          | 1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczenia społecznego                                   | 0,00                  | 0,00                |
| I. Zapasy  | 0,00                  | 0,00                | 1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Materiały   | 0,00                  | 0,00                | 1.5. Pozostałe zobowiązania  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. Półprodukty i produkty w toku                         | 0,00                  | 0,00                | 1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Produkty gotowe                                       | 0,00                  | 0,00                | 1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Towary  | 0,00                  | 0,00                | 1.8. Rezerwy na zobowiązania   | 0,00                  | 0,00                |
| II. Należności krótkoterminowe                             | 70 340,45             | 62 501,96           | II. Fundusze specjalne   | 117,80                | 35,04               |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| 1.1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 70 340,45             | 62 501,96           | 1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 117,80                | 35,04               |
| 1.2. Należności od budżetów  | 0,00                  | 0,00                | 1.2. Inne fundusze                          | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych                                       | 0,00                  | 0,00                | E. Rozliczenia międzyokresowe               | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Pozostałe należności  | 0,00                  | 0,00                | I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów    | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                | II. Inne rozliczenia międzyokresowe         | 0,00                  | 0,00                |
| III. Środki pieniężne  | 133 702,14            | 77 738,90           | F. Inne pasywa                              | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                  | 0,00                |   |                       |                     |
| 1.2. Środki pieniężne na rachunku bankowym   | 133 702,14            | 77 738,90           |   |                       |                     |
| 1.3. Inne środki pieniężne   | 0,00                  | 0,00                |   |                       |                     |
| IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                |   |                       |                     |
| V. Rozliczenia międzyokresowe  | 0,00                  | 0,00                |   |                       |                     |
| C. Inne aktywa   | 0,00                  | 0,00                |   |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>204 042,59</b>     | <b>140 240,86</b>   | <b>Suma pasywów</b>                         | <b>204 042,59</b>     | <b>140 240,86</b>   |

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Brochowie  
*Wiktor Gajda*

**RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT JEDNOSTKI  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej       |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat                             |                                  |
|--|--|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| SP ZOZ GMINNY OŚRODEK ZDROWIA<br>W BROCHOWIE |  | .....<br>sporządzony na dzień ...31.12..... 2010... r.     | URZĄD GMINY BROCHÓW                 |                                  |
| REGON 016207237                              |  |  | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.   | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:   |  | 801 024,31                          | 780 786,57                       |
| I.   | Przychody netto ze sprzedaży produktów   |  | 0,00                                | 0,00                             |
| I.   | w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)       |  | 0,00                                | 0,00                             |
| 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  |  | 801 024,31                          | 780 786,57                       |
| V.   | Pozostałe dochody budżetowe  |  | 0,00                                | 0,00                             |
| B.   | Koszty działalności operacyjnej  |  | 776 891,55                          | 841 561,79                       |
| I.   | Amortyzacja  |  | 0,00                                | 0,00                             |
| II.  | Zużycie materiałów i energii   |  | 99 046,62                           | 104 083,83                       |
| III.   | Usługi obce  |  | 98 466,66                           | 106 238,23                       |
| IV.  | Podatki i opłaty   |  | 24 704,94                           | 18 842,41                        |
| V.   | Wynagrodzenia  |  | 453 038,26                          | 504 305,87                       |
| VI.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   |  | 90 425,23                           | 101 614,15                       |
| VII.   | Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 11 209,84                           | 6 477,30                         |
| VIII.  | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |  | 0,00                                | 0,00                             |
| IX.  | Udzielone dotacje  |  | 0,00                                | 0,00                             |
| X.   | Inne świadczenia finansowane z budżetu   |  | 0,00                                | 0,00                             |
| XI.  | Pozostałe obciążenia   |  | 0,00                                | 0,00                             |
| C.   | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)   |  | 24 132,76                           | -60 775,22                       |
| D.   | Pozostałe przychody operacyjne   |  | 109,00                              | 124,00                           |
| I.   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | 0,00                                | 0,00                             |
| II.  | Dotacje  |  | 0,00                                | 0,00                             |
| III.   | Pokrycie amortyzacji   |  | 0,00                                | 0,00                             |
| IV.  | Inne przychody operacyjne  |  | 109,00                              | 124,00                           |
| E.   | Pozostałe koszty operacyjne  |  | 0,00                                | 0,00                             |
|  | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych |  | 0,00                                | 0,00                             |
| II.  | Pozostałe koszty operacyjne  |  | 0,00                                | 0,00                             |
| F.   | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)   |  | 24 241,76                           | -60 651,22                       |
| G.   | Przychody finansowe  |  | 593,11                              | 340,45                           |
| I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  |  | 0,00                                | 0,00                             |
| II.  | Odsetki  |  | 593,11                              | 340,45                           |
| III.   | 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 (F+ G - H)   |  | 24 834,87                           | -60 310,77                       |
| 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)   |  | 0,00                                | 0,00                             |
| L.   | Podatek dochodowy  |  | 0,00                                | 0,00                             |
| M.   | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych                     |  | 0,00                                | 0,00                             |
| N.   | Zysk (strata) netto (K - L - M)  |  | 24 834,87                           | -60 310,77                       |

JADWIGA JĘDRASZCZAK  
/GŁÓWNY KSIĘGOWY/

18.04.2010  
/ROK, MIESIĄC, DZIEŃ/

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Brochowie  
WIKTOR GAJDA  
KIEROWNIK JEDNOSTKI/  
*Wiktor Gajda*

07R-1-00489-01-01  
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
**GINNY OŚRODEK ZDROWIA**  
Brochów 126, 05-088 Brochów  
tel. (0-22) 725-70-52, fax 725-70-03  
REGON 016207237. NIP 837-16-46-947

**SPRAWOZDANIE OPISOWE  
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
OŚRODKA ZDROWIA W BROCHOWIE ZA 2010 R.**

Gminny Ośrodek Zdrowia w Brochowie na dzień 31.12.2010 r. obejmuje opieką medyczną 3711 zapisanych pacjentów.

Ilość osób zatrudnionych 14, w tym:

pracujących na podstawie umów cywilno-prawnych: 3

zatrudnionych w ramach stosunku pracy: 11

Przychody za 2010 r. zrealizowano w kwocie - **780.786,57 zł.**

Wydatki wyniosły ogółem - **844.845,99 zł.**

W tym:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe pracowników - **504.181,87 zł.**
- składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy - **89.614,15 zł.**
- zakup usług medycznych w obcych jednostkach - **106.491,50 zł.**

Na zakupy pozostałych usług wydatkowano - **144.558,47 zł.**

w tym :

- zakup leków - **22. 548,37 zł.**
- zakup energii elektrycznej i ciepłej - **28. 121,64 zł.**
- usługi internetowe - **1. 472,98 zł.**
- podatek od nieruchomości - **1. 220,14 zł.**
- wydatki na zakupy inwestycyjne :
  - aparat do EKG - **5.800,00 zł.**
  - aparat do badania morfologii - **24.039,87 zł.**
  - aparat do badania uszu/ otoskop / - **1.719,01 zł.**
  - zakup komputera - **3.325,00 zł.**
- pozostałe usługi /delegacje, szkolenia pracowników, środki czystościowe, rozmowy telefoniczne, wywóz nieczystości, druki, materiały biurowe, roboty remontowe, prowizje bankowe i inne/ - **56.311,56 zł.**

Na dzień 31.12.2010 r. **zobowiązania** z tytułu usług i dostaw wynoszą  
**4.986,65 zł.**  
a **należności** z tyt. sprzedanych NFZ usług – **62.501,96 zł.**

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Brochowie  
*Wiktor Gajda*