

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012. r.					
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2011.	31.12.2012r.			31.12.2011.	31.12.2012.
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	4 801 612,48	4 705 815,64	A.	Kapitał (fundusz) własny	7 874 181,79	5 510 142,03
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	44 286,15	22 143,05	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 337 764,19	2 472 552,90
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 290 340,70	2 468 073,85
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	44 286,15	22 143,05	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 757 326,33	4 683 672,59	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	4 757 326,33	4 663 500,59	VI	Zysk (strata) netto	246 076,90	569 515,28
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21. art..35d i 37)	951 025,58	3 593 095,92
b)	budynki i budowle	3 674 314,16	3 474 484,70	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	360 249,78	364 773,14	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu		104 558,31	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	722 762,39	719 684,44	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)		20 172,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	4 023 594,89	4 397 422,31	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	951 025,58	1 038 150,10
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	874 014,78	945 445,35
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	11 725,00	0,00
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	243 239,21	208 462,52
				* do 12 miesięcy		243 239,21	208 462,52
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	1 010 868,15	1 074 060,82	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	1 010 868,15	1 074 060,82	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	942 289,46	1 001 112,13	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5,00	6,00	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	237 923,17	289 485,26
c)	inne	55 930,00	60 299,00	g)	z tytułu wynagrodzeń	355 033,41	387 202,08
d)	Dochodzone na drodze sądowej	12 643,69	12 643,69	h)	inne	26 093,99	60 295,49
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	2 988 328,07	3 292 174,74	2.	fundusze specjalne	77 010,80	92 704,75
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 988 328,07	3 292 174,74	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 554 945,82
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	2 554 945,82
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		2 298 147,14
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 988 328,07	3 292 174,74	*	krótkoterminowe		256 798,68
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 988 328,07	3 292 174,74				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 398,67	31 186,75				
	Suma aktywów	8 825 207,37	9 103 237,95		Suma pasywów	8 825 207,37	9 103 237,95

Sporządzono dnia 28.03.2013r.

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wariant porównawczy
sporządzony za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

		Dane za rok	
		2011	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 927 254,92	9 364 276,82
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 927 254,92	9 364 276,82
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje i dofinansow dział podst zoz		
B	Koszty działalności operacyjnej	8 767 781,04	9 272 311,68
I	Amortyzacja	570 260,87	591 365,02
II	Zużycie materiałów i energii	989 997,20	1 045 492,37
III	usługi obce	871 019,96	645 058,19
IV	Podatki i opłaty	21 475,50	24 006,80
V	wynagrodzenia	5 425 333,41	5 934 126,57
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	847 942,15	983 576,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	41 751,95	48 686,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	159 473,88	91 965,14
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 783,30	385 350,24
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		378 609,22
III	Inne przychody operacyjne	14 783,30	6 741,02
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 914,49	2 179,43
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 914,49	2 179,43
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	172 342,69	475 135,95
G	Przychody finansowe	76 098,08	96 115,28
I	Odsetki	76 098,08	96 115,28
II	Inne		
H	Koszty finansowe	860,87	377,95
I	Odsetki	860,87	377,95
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	247 579,90	570 873,28
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	247 579,90	570 873,28
L	Podatek dochodowy	1 503,00	1 358,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	246 076,90	569 515,28

Sporządzono dnia 28.03.2013r.

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych -
na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki - na podstawie art. 52 ust.
2 ustawy o rachunkowości)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2012r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA ŁĘDZINY	
Numer identyfikacyjny REGON 272787124		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 592 030,02	7 628 104,89
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		36 074,87	246 076,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 047,87	246 076,90
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z WF na inwestycje		35 000,00	
1.4. Aktualizacja środków trwałych			
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środków trwale i inwestycje			
1.6 Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.7 Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.8 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.9. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki			2 933 555,04
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			2 933 555,04
2.5. Pokrycie amortyzacji			
2.6. Aktualizacja środków trwałych			
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.8 Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.9 Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.10. Inne zmniejszenia			
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+1-2)		7 628 104,89	4 940 626,75
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		246 076,90	569 515,28
a) zysk netto		246 076,90	569 515,28
b) strata netto (-)			
IV Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych			
V Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. II +, - III - IV)		7 874 181,79	5 510 142,03

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012

I

Siedziba Miejskiego Zespołu Opieki Zdrowotnej mieści się przy ul. Asnyka 2 w Łędzinach. Jednostka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Katowicach Nr księgi rejestrowej 0000066099.

Polityka finansowo - księgową w MZOZ Łędziny prowadzona jest na zasadach określonych w Ustawie z 29 września 1994r., o rachunkowości Dz. U. z 2002r. nr 76, poz. 694 z póź. zm.

II

Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej w Łędzinach prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od 01.01.2012r. i kończący się 31.12.2012r.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie zakładu.

Dokumentacja opisująca przyjęte zasady rachunkowości:

- 1. Zakładowy plan kont obejmujący wykaz kont księgi głównej, ksiąg pomocniczych oraz przyjęte zasady księgowania na nich operacji gospodarczych.*
- 2. Wykaz programów przyjętych do użytkowania.*
- 3. Rodzaj przeznaczenia oraz sposób działania programów.*
- 4. Zasady przechowywania danych.*

III

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się przy zachowaniu metody ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości z tym że:

- 1. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe amortyzowane są następująco :*
 - oprogramowania komputerowe – w ciągu 2 lat,*
 - pozostałe środki trwałe o cenie niższej niż 1 600,00 zaliczane są do materiałów,*

- pozostałe środki trwałe o wartości od 1 600,00 do 3 500,00 odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek przewidzianych w Ustawie z 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.
2. Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się wg cen nabycia .

IV

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy.

WARTOŚĆ NABYCIA				
<i>Nazwa grupy</i>	<i>Stan na początku roku</i>	<i>Przychody</i>	<i>Rozchody</i>	<i>Stan na koniec Roku</i>
<i>Budynki i budowle Grupa I</i>	4 884 116,06	33 885,84	-	4 918 001,90
<i>Maszyny i urządzenia techniczne Grupa II III IV</i>	663 293,18	58 508,38	-	721 801,56
<i>Środki trwałe Grupa VIII</i>	2 253 037,14	242 488,93	23 790,00	2 471 736,07
<i>Środki transportu Grupa VII</i>	-	119 952,15	-	119 952,15
<i>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00</i>	393 454,78	20 560,88	0,92	414 014,74
<i>Wartości niematerialne i prawna</i>	73 737,53	-	-	73 737,53
<i>Środki trwałe używane</i>	859 410,97	-	156 822,18	702 588,79
<i>Razem środki trwałe</i>	9 127 049,66	475 396,18	180 613,10	9 421 832,74

UMORZENIE				
<i>Nazwa grupy</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Amortyzacja roczna</i>	<i>Stan na koniec roku</i>	<i>Wartość netto środków trwałych na koniec roku</i>
<i>Budynki i budowle Grupa I II</i>	1 209 801,90	233 715,30	1 443 517,20	3 474 484,70
<i>Maszyny i urządzenia techniczne Grupa III IV</i>	303 043,40	53 985,02	357 028,42	364 773,14
<i>Środki transportu Grupa VII</i>	-	15 393,84	15 393,84	104 558,31
<i>Środki trwałe Grupa VIII</i>	1 530 274,75	221 776,88	1 752 051,63	719 684,44
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	29 451,38	22 143,10	51 594,48	22 143,05
<i>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00</i>	393 454,78	20 559,96	414 014,74	-
<i>Razem</i>	3 466 026,21	567 574,10	4 033 600,31	4 685 643,64

V

Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitału (funduszu) zakładu i założycielskiego.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kapitał (Fundusz)</i>	
	<i>Zakładu</i>	<i>Założycielski</i>
<i>Stan kapitału (funduszy) na początku okresu</i>	2 290 340,70	5 337 764,19
<i>Zwiększenia</i>	246 076,90	
<i>Zyski bilansowe</i>	246 076,90	
<i>Dotacje budżetowe</i>		
<i>Dotacje na cele inwestycyjne</i>		
<i>Fundusz w środkach trwałych</i>		
<i>Zmniejszenia</i>	68 343,75	2 865 211,29
<i>Wartość przekazanych środków trwałych</i>		
<i>Straty bilansowe z lat ubiegłych</i>		
<i>Wyksięgowanie z Funduszu na rozliczenia międzyokresowe przychodów wartości nieumorzonoego majątku trwałego</i>	68 343,75	2 865 211,29
<i>Stan kapitału (funduszy) na koniec okresu</i>	2 468 073,85	2 472 552,90

Na podstawie Ustawy z dnia 14 czerwca 2012 roku o zmianie Ustawy o Działalności Leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012r. poz. 742) art. 8, wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011r. fundusz założycielski lub fundusz zakładu samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, została przeniesiona na rozliczenia międzyokresowe przychodów, o których mowa w art. 41 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. nr 152, poz. 1223 z późn. zm.).

VI

Wykaz przykładowych zobowiązań i należności jednostki.

Stali kontrahenci MZOZ-u z czego na:

Zobowiązania przypada:

ERA Sp. z o.o	9 180,84
Inter Ubezpieczenia	30 163,00
Zakład Remontowo-Budowlany Czesław Janosz	51 455,93
Sterigat Sp. z o.o.	18 954,00

Należności przypada:

Kompania Węglowa S.A. KWK Ziemowit	183 434,00
Narodowy Fundusz Zdrowia	774 364,84

VII

Dane o przychodach z działalności jednostki.

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:

	9 364 276,82
- Narodowy Fundusz Zdrowia	7 595 762,55
- wpłaty za badania (zakłady pracy)	550 378,00
- pozostałe wpływy (bad. laboratoryjne, RTG, USG, Rehab. Usługi Izby opatrunkowej)	1 046 721,01
- wpływy z Urzędu Miasta na zadania zdrowotne	16 623,00
- czynsze, dzierżawy	154 792,26

<u>Pozostałe przychody operacyjne:</u>	385 350,24
- otrzymane kary i odszkodowania	6 675,26
- rozliczenie amortyzacji z Funduszu Założycielskiego	378 609,22
- pozostałe przychody operacyjne	65,76
<u>Przychody finansowe:</u>	96 115,28
- odsetki bankowe	96 022,92
- odsetki od należności	92,36

VIII

Dane o kosztach z działalności jednostki.

<u>Koszty z działalności operacyjnej:</u>	9 272 311,68
- zużycie materiałów i energii	1 045 492,37
- usługi obce	645 058,19
- podatki i opłaty	24 006,80
- wynagrodzenia	5 934 126,57
- świadczenia na rzecz pracowników	983 576,18
- amortyzacja	591 365,02
- pozostałe	48 686,55
<u>Koszty finansowe:</u>	377,95
odsetki od zobowiązań	270,45
odsetki od kredytu	107,50
<u>Pozostałe koszty operacyjne</u>	2 179,43
- koszty sądowe	114,90
- zapłacone odszkodowania	2 064,53

IX

W MZOZ Łędziny podatek dochodowy od osób prawnych płacony jest od wpłat na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36 w/w Ustawy) w roku 2012 wysokość składek wynosiła 7 148,00zł. (19% stawka podatku tj. 1 358,00zł).

X

Wykaz wyniku finansowego netto za lata 1998 / 2012

➤ Rok 1998	97 657,10 zysk
➤ Rok 1999	8 290,34 zysk
➤ Rok 2000	64 205,30 zysk
➤ Rok 2001	121 727,97 strata
➤ Rok 2002	244 849,53 strata
➤ Rok 2003	300 711,56 strata
➤ Rok 2004	279 758,46 zysk
➤ Rok 2005	226 908,44 zysk
➤ Rok 2006	68 140,30 zysk
➤ Rok 2007	224 474,80 zysk
➤ Rok 2008	1 261 398,69 zysk
➤ Rok 2009	327 620,58 zysk
➤ Rok 2010	1 074,87 zysk
➤ Rok 2011	246 076,90 zysk
➤ Rok 2012	569 515,28 zysk

Jednostka ogółem za lata 1998 - 2012 wychodzi na zysk bilansowy w wysokości 2 707 832,00zł.

XI

W roku 2012 jednostka osiągnęła zysk w wysokości 569 515,28zł., który zostanie przeznaczony na fundusz zakładu.

XII

Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe
– 2012.

<i>Grupa zawodowa</i>	<i>Okres 01.01.2012 – 31.12.2012. średniomiesięcznie w etatach.</i>
<i>Lekarz medycyny</i>	15,30
<i>Lekarz stomatolog</i>	2,99
<i>Higienistka stomatologiczna</i>	2
<i>Pielęgniarka</i>	39,75
<i>Położna</i>	3,92
<i>Mgr analityki medycznej</i>	1
<i>Technik analityki med.</i>	4
<i>Mgr fizjoterapii</i>	2,83
<i>Inni z wykształceniem wyższym</i>	3
<i>Technik fizjoterapii</i>	7,25
<i>Technik elektroradiolog</i>	3
<i>Inny personel medyczny. (rejestratorka, statystyka, salowa)</i>	6
<i>Razem: pracownicy medyczni</i>	91,04
<i>Administracja</i>	6,50
<i>Pracownicy obsługi (portierzy, kierowca, konserwator, sprzątaczk)</i>	5,42
Razem:	102,96

Lędziny, dnia 29.03.2013r.

Urząd Miasta Lędziny

Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej w Lędzinach przedstawia wykaz należności i zobowiązań na dzień 31.12.2012r.

Nazwa jednostki	Stan należności	Stan zobowiązań
Gimnazjum nr 1 im. Korczaka	-	-
Gimnazjum nr 2 im. Gustawa Morcinka	-	-
Szkoła Podstawowa nr 3	-	-
Szkoła Podstawowa nr 1 im. K. Miarki	120,00	-
Miejskie Przedszkole nr 1	30,00	-
Miejskie Przedszkole nr 2	-	-
Ekorec Sp. z o. o	-	764,07
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Partner	30,00	111,08
Urząd Miasta LĘDZINY	2 185,00	-
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	1 497,20	-
Miejski Ośrodek Kultury	60,00	-
Powiatowy Zespół Szkół w Lędzinach	240,00	-
Zespół Szkół w Lędzinach	-	-
Targowisko Miejskie	130,00	-

Środki trwałe przekazane w nieodpłatne użytkowanie są księgowane na kontach pozabilansowych MZOZ. Na dzień 31.12.2012r. ich wartość wynosi 702 588,79zł. w/w środki trwałe otrzymaliśmy od :

- Urząd Miasta Lędziny	692 971,96
- Inne firmy	9 616,83