ZARZĄDZENIE NR 0151/91/07
PREZYDENTA MIASTA TYCHY
z dnia 27 kwietnia 2007 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2006.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr 607/98 Rady Miejskiej w Tychach z dnia 23 kwietnia 1998 r. w sprawie przekształcenia placówki opiekuńczo – wychowawczej Żłobek Miejski w Tychach w samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej - Żłobek Miejski w Tychach,

zarządza się, co następuje:

§ 1

W wyniku rozpatrzenia zatwierdzić sprawozdanie finansowe samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej Żłobek Miejski za rok 2006 wraz z bilansem oraz rachunkiem zysków i strat, stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wyrazić zgodę na przeznaczenie kwoty 623,- zł, stanowiącej zysk z działalności Żłobka Miejskiego w Tychach za rok 2006, na pokrycie kosztów działalności bieżącej.

§ 3

Odpowiedzialny za wykonanie zarządzenia jest Zastępca Prezydenta ds. Społecznych.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2006 roku

(wersja pełna)

……

(pieczęć jednostki)

AKTYWA	Stan na 31.12.2005	Stan na 31.12.2006	**PASYWA**	Stan na 31.12.2005	Stan na 31.12.2006
A. Aktywa trwałe	367.093,89	367.316,41	A. Kapitał (fundusz(własny	404.035,55	385.678,30
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	382.780,84	382.780,84
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			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	367.093,89	367.316,41	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	**367.093,89**	**367.316,41**	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	12.780,37	2.274,73
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	8.474,34	622,73
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	**358.318,85**	**348.015,41**	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	**8.775,04**	**19.301,00**	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21.254,00	26.425,29
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			**1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**		
2. Środki trwałe w budowie			**2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne**		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			**- długoterminowa**		
III. Należności długoterminowe			**- krótkoterminowa**		
1. Od jednostek powiązanych			**3. Pozostałe rezerwy**		
2. Od pozostałych jednostek			**- długoterminowe**		
IV. Inwestycje długoterminowe			**- krótkoterminowe**		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			**1. Wobec jednostek powiązanych**		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			**2. Wobec pozostałych jednostek**		
a) w jednostkach powiązanych			**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	21.254,00	26.425,29
b) w pozostałych jednostkach			**1. Wobec jednostek powiązanych**		
- udziały lub akcje			**a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:**		
- 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**	**21.254,00**	**26.425,29**

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			**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**		
B. Aktywa obrotowe	58.195,66	44.787,18	**d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:**	**5.250,68**	**5.783,45**
I. Zapasy	704,60	650,45	**- do 12 miesięcy**	**5.250,68**	**5.783,45**
1. Materiały	**359,43**	**246,42**	**- powyżej 12 miesięcy**		
2. Produkty i produkty w toku			**e) zaliczki otrzymane na dostawy**		
3. Produkty gotowe			**f) zobowiązania wekslowe**		
4. Towary	**345,17**	**404,03**	**g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń**	**14.393,22**	**19.450,14**
5. Zaliczki na dostawy			**h) z tytułu wynagrodzeń**		
II. Należności krótkoterminowe			**i) inne**	**1.610,10**	**1.191,70**
1. Należności od jednostek powiązanych			**3. Fundusze specjalne**		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
- do 12 miesięcy			**1. Ujemna wartość firmy**		
- powyżej 12 miesięcy			**2. Inne rozliczenia międzyokresowe**		
b) inne			**- długoterminowe**		
2. Należności od pozostałych jednostek			**- krótkoterminowe**		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	**57.491,06**	**44.136,73**			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**57.491,06**	**44.136,73**			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	**57.491,06**	**44.136,73**			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	**57.491,06**	**44.136,73**			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	425.289,55	412.103,59	Pasywa razem	425.289,55	412.103,59

Tychy dnia 08.03.2006 r.

…….
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

……..
(nazwisko i mię, podpis kierownika jednostki)

……
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2006 roku
(wariant porównawczy)

	2005 Ubiegły rok obrotowy	31.12.2006 Bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	545.053,14	632.673,23
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	**545.053,14**	**632.673,23**
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	552.041,86	637.829,90
I. Amortyzacja	**18.371,09**	**14.753,26**
II. Zużycie materiałów i energii	**99.518,45**	**104.295,48**
III. Usługi obce	**21.034,60**	**36.900,26**
IV. Podatki i opłaty, w tym:	**2.000,70**	**1.987,00**
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	**333.084,38**	**393.213,85**
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	**77.429,64**	**86.223,85**
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	**603,00**	**456,20**
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-6.988,72	-5.156,67
D. Pozostałe przychody operacyjne	22.853,75	12.802,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	**349,00**	
II. Dotacje		

III. Inne przychody operacyjne	**22.504,75**	**12.802,39**
E. Pozostałe koszty operacyjne	9.002,66	8.452,44
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	**9.002,66**	**8452,44**
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6.862,37	-806,72
G. Przychody finansowe	1.611,97	1.429,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	**1.611,97**	**1.429,45**
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata)z działalności gospodarczej (F+G-H)	8.474,34	622,73
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	8.474,34	622,73

L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	8.474,34	622,73

Tychy dnia 08.03.2006
(miejscowość) **(**

……. **……..**
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej) **(nazwisko i mię, podpis kierownika jednostki)**

I N F O R M A C J A D O D A T K O W A

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2006 r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Żłobek Miejski w Tychach został zarejestrowany w Sądzie Rejonowym w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczo-Rejestrowy w dniu 12.08.1998 r. Działa na podstawie decyzji nr.00914 Wojewody Śląskiego z dnia 23.03.2001 r. oraz jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr KRS: 0000036044 Sądu Rejonowego w Katowicach, Wydział Gospodarczy KRS z dnia 21.08.2001 r.

Jednostka posiada nr identyfikacyjny w systemie „REGON" ustalony przez Wojewódzki Urząd Statystyczny w Katowicach

Nr P-272537344

Urząd Skarbowy w Tychach nadał nr identyfikacyjny

NIP 646-24-74-212

Podstawowym celem Zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych związanych z opieką nad zdrowym dzieckiem w wieku od 4 miesięcy do 3 lat, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Do podstawowych zadań Zakładu należy:

1. **Zapewnienie zorganizowanej i kompleksowej opieki nad dziećmi, zgodnie z rocznym planem pracy opiekuńczo – wychowawczo - dydaktycznej Zakładu,**
2. **Prowadzenie profilaktyki zdrowotnej,**
3. **Sprawowanie pielęgniarskiej opieki medycznej,**
4. **Zapewnienie prawidłowego żywienia według obowiązujących norm, dostosowanych do wieku dziecka,**
5. **Prowadzenie kart zdrowia dziecka,**
6. **Kształtowanie odpowiednich postaw zdrowotnych rodziców i opiekunów podopiecznych.**

1. Żłobek Miejski w Tychach prowadzi księgi rachunkowe na podstawie zakładowego planu kont oraz komentarza przyjętych rozwiązań wewnętrznych.

   Aktywa i pasywa wycenia według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
   a) środki trwałe wg cen nabycia pomniejszono o odpisy amortyzacyjne. Naliczenie amortyzacji następuje wg przepisów podatkowych.
   b) środki pieniężne i fundusz jednostki wg wartości nominalnej.
   c) należności i zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty.
   d) materiały i towary wg cen zakupu.

2. Stan środków trwałych na koniec 2006 r przedstawia się następująco:

L.p	Nazwa	**Wartość początkowa**	**Umorzenie**
1	**Budynek**	**412.136,52**	**64.121,11**
	Razem grupa I	412.136,52	64.121,11
2	**Wentylator**	**4.999,00**	**4.982,30**
3	Komputer	**4.708,00**	**4.708,00**
4	Ogrzewacze wody	**3.386,78**	
	Razem grupa IV	13.093,78	9.690,30
5	**Pralnica**	**6.710,00**	**5.591,71**
6	**Pralnico-suszarka**	**16.006,40**	**11.337,91**
7	**Wirówka pralnicza**	**10.370,00**	**259,26**
	Razem grupa VI	33.086,40	17.188,88
	Ogółem	458.316,70	91.000,29

Wykaz pozostałych składników majątku

L.p	Nazwa	**Wartość początkowa**	Umorzenie
1	**Wyposażenie**	**44.829,58**	**44.829,58**
2	**Wartości niemat. prawne**	**2.255,99**	**2.255,99**

3. **Zysk bilansowy za rok 2006 w wysokości 622,73 zł Dyrektor Żłobka proponuje przeznaczyć na pokrycie kosztów działalności bieżącej (statutowej).**

4. **Przeciętne zatrudnienie w rozbiciu na grupy zawodowe**
   - **dyrektor - 1**
   - **gł. ksiegowy - 1**
   - **referent adnin.gosp. - 1**
   - **pielęgniarki - 3**
   - **opiekunki - 4**
   - **personel pomocniczy - 6**

   ----

   razem 16 osób

5. **Dane o kosztach rodzajowych**

- zużycie materiałów i energii - 98.698,59
- usługi obce - 36.900,26
- wynagrodzenia - 393.213,85
- ubezpieczenia społ. i inne świadczenia pracownicze - 86.223,85
- amortyzacja - 20.350,15
- pozostałe koszty - 2.443,20

6. Inne zdarzenia , o których mówi załącznik nr.1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiły.