

**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 imię, podpis kierownika jednostki)

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

.....
(pieczęć jednostki)

| | 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 imię, podpis kierownika jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

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 niem. 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. księgowy - 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.