

**UCHWAŁA NR 236/XXVI/13
RADY GMINY POCZESNA**

z dnia 26 kwietnia 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej za
2012 rok.**

Na podstawie art. 3 ust.1 pkt. 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013r., poz. 330) w związku z art. 7, art. 53, art. 58 i art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013r., poz. 217) Rada Gminy Poczesna, uchwała co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej za 2012 rok stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

mgr inż. Lidia Kaźmierczak

WPROWADZENIE DO SRPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

GMINNEGO ZESPOŁU OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ

(nazwa podmiotu gospodarczego)

za rok obrotowy 2012

1. Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej z siedzibą w Kolonii Poczesna, ul. Szkolna 3.
Podstawowym celem jednostki jest udzielanie ambulatoryjnych świadczeń podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej oraz promocja zdrowia. Działalność jednostki obejmuje świadczenie podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie:
 - a) udzielania świadczeń zdrowotnych w zakresie:
 - chorób wewnętrznych,
 - pediatrii,
 - ginekologii i położnictwa,
 - chirurgii ogólnej
 - b) diagnostyki medycznej w zakresie EKG,
 - c) badań analitycznych,
 - d) medycyny szkolnej,
 - e) szczepień ochronnych i innych działań profilaktycznych,
 - f) pielęgnacji chorych i zabiegów pielęgnacyjnych,
 - g) orzekania o stanie zdrowia i czasowej niezdolności do pracy,
 - h) usług ultrasonograficznych,
 - i) działań profilaktycznych i promocji zdrowia.
 - j) Działania pielęgniarki środowiskowej POZ
i działania położnej środowiskowej POZ

Jednostka działa na podstawie wpisu do rejestru zakładów opieki zdrowotnej Wojewody Śląskiego. Data rejestracji zakładu: 02.09.1999 r, numer księgi rejestrowej: 2400474, z późniejszymi zmianami z dnia 27.09.2002 r., 05.12.2003 r. , 08.07.2005r., 17.01.2006 r., 21.03.2006 r. , 03.01.2008 r.,17.03.2008 r., 29.12.2008 r.,07.01.2010 r.,28.09.2010 r.,

16.05.2012 r., 25.09.2012r., 12.10.2012 r., 12.11.2012 r., 27.12.2012 r.

Jednocześnie jednostka została wpisana do rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym w Katowicach, Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 28.03.2001 r. numer KRS: 0000004966, z późniejszą zmianą danych z dnia 28.10.2002 r. , 25.03.2004 r., 24.08.2006 r. , 30.11.2006 r., 15.11.2007 r., 11.03.2008r., 05.12.2008 r., 08.01.2010 r., 23.09.2010 r., 12.06.2012 r., 20.11.2012 r., 05.12.2012r.,

2. Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia w Poczesnej został utworzony na czas nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
4. W skład jednostki nie wchodzi żadne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie to zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.
6. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.
7. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2012 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia w Poczesnej zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie składające się z: bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:

- a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne;
- b) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne;
- c) papiery wartościowe – nie dotyczy;

- d) waluty obce – nie dotyczy;
- e) amortyzacja – ustalono metodą liniową;
- f) należności i zobowiązania wykazano w bilansie w kwotach wymagających zapłaty;
- g) wynik finansowy ustalono metodą porównawczą

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

GMINNEGO ZESPOŁU OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ

za 2012 r.

I.

1. Zmiany w ciągu 2012 roku wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa:

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: inwestycji, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec 2012 r.
Środki trwałe razem z tego:	571 494,46	13 484,05		584 978,51
1) Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej	25 346,47	-	-	25 346,47
2) Urządzenia techniczne i maszyny	97 600,83	13 484,05		111 084,88
3) Inne środki trwałe	448 547,16			448 547,16

b) umorzenia środków trwałych :

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczas. umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: dotychczasowych, z tytułu aktualizacji wyceny, inwestycji, pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec 2012 r.
Umorzenie środków trwałych razem z tego:	301 944,20	78 281,06	-	380 225,26
1) Budynków, lokali i obiektów inżynierii wodnej i lądowej	6 685,67	789,48	-	7 475,15
2) Urządzeń technicznych i maszyn	74 411,75	12 064,22	-	86 475,97
3) Innych środków trwałych	220 846,78	65 427,36	-	286 274,14

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nowych inwestycji, inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec 2012
Wartości niematerialne i prawne razem, z tego:	4 793,01	-	-	4 793,01
1) programy komputerowe	4 793,01	-	-	4 793,01

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem, z tego:	4 793,01	-	-	4 793,01
1) programów komputerowych	4 793,01	-	-	4 793,01

e) inwestycje długoterminowe: - nie dotyczy.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: - nie dotyczy

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów: - nie dotyczy

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: - nie dotyczy.

5. Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego:

Stan na koniec 2012 r.

Wyszczególnienie	Wartość funduszu na początek roku	Wartość funduszu na koniec 2012 r.
Wartość funduszu podstawowego razem, z tego:	714 707,60	413 147,66
1. fundusz założycielski	464 336,57	229 391,96
2. fundusz zakładu	250 371,03	183 755,70

6. Informacje o kapitałach (funduszach) rezerwowych: - nie dotyczy

7. Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrot. w kwocie 54 427,70

z tego:

- a) na zwiększenie kapitału zakładowego 54 427,70
- b) na dywidendę na inwestorów - nie
- c) na nagrody i premie dla Zarządu i pracowników - nie
- d) na fundusze specjalne - nie
- e) inne cele (podać) - nie

7a. Propozycja pokrycia straty bilansowej w kwocie: nie dotyczy

8. Informacja o stanie rezerw: - z uwagi na porównywalną coroczną kwotę wypłat nagród jubileuszowych odstąpiono od tworzenia rezerw.

9. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności: - nie dotyczy

10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na koniec 2012 r. okresie spłaty:

Wyszczególnienie zobowiązań wg bilansu	Zobowiązania płatne			
	Do 1 roku:	Powyżej 1 roku do 3 lat:	Powyżej 3 roku do 5 lat:	Powyżej 5 lat:
Początek roku	82 585,61	-	-	-
Koniec roku	91 895,57	-	-	-

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów: w zł i gr

Wyszczególnienie	Stan na:	
	Początek roku	Koniec 2012 r.
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego tytułu:		
1) Opłacone ubezpieczenia	6 373,06	6 430,37
2) Prenumeraty	38,96	82,74
3) Inne	548,85	433,95
Razem:	6 960,87	6 947,06
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów (rezerwy)	-	-
3. Przychody przyszłych okresów	1028,38	2 520,55

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: - nie dotyczy.

13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): - nie dotyczy.

II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Z tego:	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	2 086 437,77	-
Z tego: 1) usług	2 086 437,77	-

2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe: - nie dotyczy.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: - nie dotyczy.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: - nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku lub straty) brutto:
w zł i gr

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota zł
1. Zysk brutto	60 233,70
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	95 515,16
a) amortyzacja sprzętu zakupionego z dotacji	64 956,12
b) PFRON	30 559,00
c) zakupy z dotacji	0,00
d) zaksięgowane, a niezapłacone potrącenia od wynagrodzeń i ZUS	0,04
3. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	64 956,12
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	-
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. Ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	30 559,00
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	5 806,00
10. Zysk netto	54 427,70

6. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat): - nie dotyczy
(jednostka sporządza wariant porównawczy rachunku zysku i strat).
7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie: - nie dotyczy.
8. Poniesione w 2012 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
zakupiono cztery komputery – laptopy i dwa komputery stacjonarne.
9. Planowane na 2013 r. zakupy: drukarki OKI, kasy fiskalne na poszczególne ośrodki zdrowia.
10. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: -nie dotyczy
11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: - nie dotyczy

II a

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - nie dotyczy.

III

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych (w zł): - nie dotyczy (jednostka nie sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych, ponieważ nie spełnia warunków określonych w art. 64 ust.1 Ustawy o Rachunkowości)

IV

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Przeciętna liczba zatrudnionych

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok 2011	Za rok 2012
Zatrudnieni razem:	29,29	29,43
W tym:		
1. lekarze	6,41	6,5
2. pozostałe zawody medyczne	17,32	17,43
3. administracja	2,00	2
4. obsługa	3,56	3,5
5. pozostali pracownicy, w tym:		
- uczniowie		
- urlopowani		

2. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych: - nie dotyczy.

3. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych: - nie dotyczy.

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: - nie dotyczy.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: - nie dotyczy
3. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: - nie dotyczy
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
 - Stan aktywów i pasywów na dzień 31.12.2011 r. wynosił 732 013,06 zł.
 - Aktywa trwałe stanowiły 269 550,26 zł, a aktywa obrotowe 462 462,80 zł.
 - W pasywach fundusz własny stanowił 648 092,27 zł, a zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania 83 920,79 zł.
 - Strata ze sprzedaży usług medycznych za rok 2011 wyniosła - 70 401,34 zł, strata z działalności operacyjnej - 70 401,34 a strata z działalności gospodarczej - 66 174,33
Strata brutto wyniosła: - 66 174,33 zł, a strata netto: - 66 615,33 zł

VI

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): - nie dotyczy.
2. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi: - nie dotyczy.
3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów: - nie dotyczy.
4. Jednostka nie posiada udziału w spółkach, nie korzysta ze zwolnień lub wyłączeń od konsolidacji.

VII

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie GZOZ Poczesna z żadną inną jednostką.

VIII

W świetle posiadanych przez jednostkę informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

IX

Nie są znane żadne informacje, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy jednostki.

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012...
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1933664,98	2086423,96
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 933 929,20	2 086 437,77
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	-264,22	-13,81
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
IV	Dotacje i dofinans.dział.podst.zoz	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	2004066,32	2096344,08
I	Amortyzacja	80 586,64	78 281,06
II	Zużycie materiałów i energii	95 590,52	103 148,71
III	usługi obce	221 637,70	251 141,13
IV	Podatki i opłaty	29 636,00	31 699,00
V	wynagrodzenia	1 314 137,96	1 327 073,58
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	219 002,65	260 687,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	43 474,85	44 312,72
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-70401,34	-9920,12
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	64956,16
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0	0
II	Dotacje	0	64956,16
III	Inne przychody operacyjne		0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	0	0
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-70401,34	55036,04
G	Przychody finansowe	4227,01	5197,66
I	Odsetki	4227,01	5197,66
II	Inne	0	0
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki	0	0
II	Inne	0	0
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-66174,33	60233,7
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		0
II	Straty nadzwyczajne		0
K	Zysk / strata brutto	-66174,33	60233,7
L	Podatek dochodowy	441,00	5 806,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-66615,33	54427,7

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
		31.12.2012.	31.12.2011			31.12.2012.	31.12.2011.
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	204753,25	269550,26	A.	Kapitał (fundusz) własny	467575,36	648092,27
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	229391,96	464336,57
				II	Kapitał (fundusz) zapasowy	183755,7	250371,03
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0	0
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i	0	0	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
II	Rzeczowe aktywa trwałe	204753,25	269550,26	VI	Zysk (strata) netto	54427,7	-66615,33
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	204753,25	269550,26	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	263095,92	83920,79
a)	grunty	0	0	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
b)	budynki i budowle	17871,32	18660,8	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art. 37)	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	24608,91	23189,08	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
d)	środki transportu	0	0	*	długoterminowe	0	0
e)	inne środki trwałe	162273,02	227700,38	*	krótkoterminowe	0	0
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0	0	3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	*	długoterminowe	0	0
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0	0	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki	0	0
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	525918,03	462462,8	c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
1.	Materiały	0	0	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	93107,47	83920,79
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	1.	Wobec pozostałych jednostek	91895,57	82585,61
3.	Produkty gotowe	0	0	a)	Kredyty i pożyczki	0	0
4.	Towary	0	0	b)	inne zobowiązania finansowe	0	0
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0	0	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	19240,43	18714,6
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	180475,53	164621,28	*	do 12 miesięcy	19240,43	18714,6
1.	Należności od pozostałych jednostek	180475,53	164621,28	*	powyżej 12 miesięcy	0	0
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	180475,53	164621,28	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	0	e)	zobowiązania wekslowe	0	0
c)	inne	0	0	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	70108,02	61436,67
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0	0	g)	z tytułu wynagrodzeń	0,04	0
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	335974,89	289852,27	h)	inne	2547,08	2434,34
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	335974,89	289852,27	2.	fundusze specjalne	1211,9	1335,18
a)	w pozostałych jednostkach	120000	120000	IV	Rozliczenia międzyokresowe	169988,45	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	120000	120000	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	169988,45	0
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	215974,89	169852,27	*	długoterminowe	105032,29	0
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	215974,89	169852,27	*	krótkoterminowe	64956,16	0
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia	9467,61	7989,25				
	Suma aktywów	730671,28	732013,06		Suma pasywów	730671,28	732013,06