

**UCHWAŁA NR 296/XXXIV/14
RADY GMINY POCZESNA**

z dnia 30 kwietnia 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej za
2013 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 2013 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 2013

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: 000000012551, 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., 12.10.2012r., 12.11.2012 r., 27.12.2012 r. 21.08.2013r.

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., 27.08.2013 r.

2. Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia w Poczesnej został utworzony na czas nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 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 2013 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 2013 r.

I.

1. Zmiany w ciągu 2013 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 2013 r.
Środki trwałe razem z tego:	584 978,51	8 092,82		593 071,33
1) Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej	25 346,47	-	-	25 346,47
2) Urządzenia techniczne i maszyny	111 084,88	8 092,82		119 177,70
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 2013 r.
Umorzenie środków trwałych razem z tego:	380 225,26	76 760,15	-	456 985,41
1) Budynków, lokali i obiektów inżynierii wodnej i lądowej	7 475,15	789,48	-	8 264,63
2) Urządzeń technicznych i maszyn	86 475,97	10 543,31	-	97 019,28
3) Innych środków trwałych	286 274,14	65 427,36	-	351 701,50

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 2013 r.

Wyszczególnienie	Wartość funduszu na początek roku	Wartość funduszu na koniec 2013 r.
Wartość funduszu podstawowego razem, z tego:	413 147,66	467 575,36
1.fundusz założycielski	229 391,96	229 391,96
2.fundusz zakładu	183 755,70	238 183,40

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

7. Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrot. w kwocie 49 188,88

z tego:

a) na zwiększenie kapitału zakładowego 49 188,88

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 2013 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	91 895,57	-	-	-
Koniec roku	83 559,70	-	-	-

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

Wyszczególnienie	Stan na:	
	Początek roku	Koniec 2013 r.
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego tytułu:		
1) Opłacone ubezpieczenia	6 430,37	6 542,18
2) Prenumeraty	82,74	43,26
3) Inne	433,95	411,81
Razem:	6 947,06	6 997,25
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów (rezerwy)	-	-
3. Przychody przyszłych okresów	2 520,55	1 136,16

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	2 082 747,77	-
Z tego: 1) usług	2 082 747,77	-

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	55 556,88
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	98 471,12
a) amortyzacja sprzętu zakupionego z dotacji	64 956,12
b) PFRON	33 515,00
c) zakupy z dotacji	0,00
d) zaksięgowane, a niezapłacone potrącenia od wynagrodzeń i ZUS	0,00
3. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	55 556,88
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	-
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. Ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	33 515,00
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	6 368,00
10. Zysk netto	49 188,88

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 2013 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
zakupiono drukarkę igłową, trzy kasy fiskalne i jeden komputer stacjonarny.
9. Planowane na 2014 r. zakupy: drukarki laserowe na poszczególne gabinety lekarskie w ośrodkach 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 2012	Za rok 2013
Zatrudnieni razem:	29,43	29,65
W tym:		
1. lekarze	6,5	7,48
2. pozostałe zawody medyczne	17,43	16,67
3. administracja	2	2
4. obsługa	3,5	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 31.12.2012 r. wynosił 730 671,28 zł. Aktywa trwałe stanowiły 204 753,25 zł, a aktywa obrotowe 525 918,03 zł.
 - W pasywach fundusz własny stanowił 467 575,36 zł, a zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania 93 107,47 zł.
 - Strata ze sprzedaży usług medycznych za rok 2012 wyniosła - 9 920,12 zł, zysk z działalności operacyjnej 55 036,04 a zysk z działalności gospodarczej 60 233,70.
Zysk brutto wyniósł: 60 233,70 zł, a zysk netto: 54 427,70 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 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2086423,96	2082797,96
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 086 437,77	2 082 747,77
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	-13,81	50,19
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
IV	Dotacje i dofinans.dział.podst.zoz	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	2096344,08	2096906,32
I	Amortyzacja	78 281,06	76 760,15
II	Zużycie materiałów i energii	103 148,71	90 519,43
III	usługi obce	251 141,13	250 215,51
IV	Podatki i opłaty	31 699,00	33 899,00
V	wynagrodzenia	1 327 073,58	1 346 519,40
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	260 687,88	255 960,71
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	44 312,72	43 032,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-9920,12	-14108,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	64956,16	65186,15
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0	0
II	Dotacje	64956,16	64956,16
III	Inne przychody operacyjne	0,00	229,99
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	0	0
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	55036,04	51077,79
G	Przychody finansowe	5197,66	4479,09
I	Odsetki	5197,66	4479,09
II	Inne	0	0
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki	0	0
II	Inne	0	0
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	60233,7	55556,88
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		0
II	Straty nadzwyczajne		0
K	Zysk / strata brutto	60233,7	55556,88
L	Podatek dochodowy	5 806,00	6 368,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	54427,7	49188,88

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013. r.					
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASYWA		Stan na	Stan na
		31.12.2013.	31.12.2012.			31.12.2013.	31.12.2012.
A.	Aktywa trwale (art..3ust. 1 pkt 13)	136085,92	204753,25	A.	Kapitał (fundusz) własny	516764,24	467575,36
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	229391,96	229391,96
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	II	Kapitał (fundusz) zapasowy	238183,4	183755,7
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i	0	0	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0	0
II	Rzeczowe aktywa trwale	136085,92	204753,25	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
1.	Środki trwale (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	136085,92	204753,25	VI	Zysk (strata) netto	49188,88	54427,7
a)	grunty	0	0	B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	191372,88	263095,92
b)	budynki i budowle	17081,84	17871,32	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	22158,42	24608,91	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)	0	0
d)	środki transportu	0	0	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwale	96845,66	162273,02	*	długoterminowe	0	0
				*	krótkoterminowe	0	0
2.	Środki trwale w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)	0	0	3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwale w budowie	0	0	*	długoterminowe	0	0
					krótkoterminowe	0	0
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)	0	0	1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	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)	572051,2	525918,03	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)	84275,58	93107,47
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	1.	Wobec pozostałych jednostek	83559,7	91895,57
3.	Produkty gotowe	0	0	a)	Kredyty i pożyczki	0	0
				b)	inne zobowiązania finansowe	0	0
4.	Towary	0	0	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	17354,08	19240,43
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0	0	*	do 12 miesięcy	17354,08	19240,43
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	179083,88	180475,53	*	powyżej 12 miesięcy	0	0
1.	Należności od pozostałych jednostek	179083,88	180475,53	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	179083,88	180475,53	e)	zobowiązania wekslowe	0	0
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	0	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	63923,44	70108,02
c)	inne	0	0	g)	z tytułu wynagrodzeń	0	0,04
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0	0	h)	inne	2282,18	2547,08
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	384833,91	335974,89	2.	fundusze specjalne	715,88	1211,9
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	384833,91	335974,89	IV	Rozliczenia międzyokresowe	107097,3	169988,45
a)	w pozostałych jednostkach	120000	120000	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	107097,3	169988,45
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	120000	120000	*	długoterminowe	42106,15	105032,29
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	264833,91	215974,89	*	krótkoterminowe	64991,15	64956,16
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	264833,91	215974,89				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia	8133,41	9467,61				
	Suma aktywów	708137,12	730671,28		Suma pasywów	708137,12	730671,28