

ZARZĄDZENIE NR 551.2013
BURMISTRZA MIASTA I GMINY TWARDOGÓRA
Z DNIA 25 MARCA 2013 R.

w sprawie: przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Twardogórze oraz Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Twardogóra za 2012 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001 r. Dz. U. Nr 142 poz. 1591 ze zmianami), oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 ze zmianami), **Burmistrz Miasta i Gminy zarządza, co następuje:**

§ 1.

Przedstawia Radzie Miejskiej w Twardogórze i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Twardogórze za 2012 rok stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia w formie opisu oraz załącznik Nr 2 w formie zestawienia tabelarycznego.

§ 2.

Przedstawia Radzie Miejskiej w Twardogórze i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdanie z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Twardogórze za 2012 rok stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia w formie opisu oraz załącznik Nr 4 w formie zestawienia tabelarycznego.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Gminy Twardogóra.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
Jan Długaj

**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA 2012R. SZPZOZ TWARDOGÓRA**

Zgodnie z art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z dnia 24 września 2009 r.) Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Twardogórze składa sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2012 r.

Plan finansowy na 2012 r. z dnia 20.12.2012 r. pozytywnie zaopiniowany Uchwałą Nr 1.2012 Rady Społecznej przy SZPZOZ w Twardogórze z dnia 13 stycznia 2012 r. - obejmuje:

I. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY:

1. Umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie POZ -

podstawowej opieki zdrowotnej razem z opieką pielęgniarską w miejscu nauczania
plan: 2.160.000 zł wykonanie: 2.204.135,63 zł co stanowi 102,04 %

2. Umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie ginekologii

plan: 129.757 zł wykonanie: 105.018,00 zł - co stanowi 80,93 %
okres obowiązywania umowy styczeń – sierpień 2012 r.

3. Umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie otolaryngologii -

plan: 55.108 zł wykonanie: 36.712,60 zł co stanowi 66,92 %
wykonania planu – okres obowiązywania umowy styczeń – sierpień 2012 r.

4. Przychody własne:

plan 265.600 zł wykonanie: 263.229,40 zł co stanowi 99,11 %

wykonania planu, w tym:

- **medycyna pracy** plan: 25.000 zł wykonanie: 25.840,00 zł tj. 103,36 %

- **pozostała sprzedaż usług medycznych**

plan: 210.000 zł - wykonanie 208.474,40 zł tj. 99,27 %

Na kwotę 208.474,40 zł składa się:

- | | |
|---|---------------|
| • sprzedaż usług RTG - os.fiz. | 2.770,00 zł |
| • sprzedaż usług RTG - inne zoz-y | 4.515,00 zł |
| • sprzedaż usług RTG – pozostałe zakłady | 270,00 zł |
| • usługi laboratorium - osoby fizyczne | 61.915,00 zł |
| • usługi laboratorium - pozostałe zakłady | 629,00 zł |
| • usługi gab. zabiegowego - iniekcje | 1.515,00 zł |
| • usługi EKG - osoby fizyczne | 495,00 zł |
| • usługi EKG – pozostałe zakłady | 15,00 zł |
| • usługi punktu szczepień | 109.599,00 zł |
| • pozostałe usługi medyczne | 564,40 zł |
| • usługi gabinetu USG | 22.399,00 zł |
| • usługi inhalacji | 408,00 zł |
| • porady otolaryngologiczne | 1.200,00 zł |

• porady lekarskie, zaświadczenia		2.160,00 zł	
• usługi – spirometria		20,00 zł	
- sprzedaż usług medycznych zakładom pracy			
plan: 21.600 zł	wykonanie 21.600,00 zł		co stanowi 100,00 %
umowa ze "SPAMELEM"			
- pozostała sprzedaż			
plan 3.000 zł	wykonanie 2.240,00 zł		co stanowi 74,67 %
Na kwotę 2.240,00 składa się:			
• czynsz za wynajem gabinetu		2.040,00 zł	
• sprzedaż zużytego utrwalacza RTG		200,00 zł	
- umowa na badanie uczniów z Dolnośląskim Wojewódzkim Ośrodkiem Medycyny Pracy			
plan: 6.000 zł	wykonanie: 5.075,00 zł		co stanowi 84,58 %

Ogółem zaplanowane przychody ze sprzedaży wynoszą **2.610.465 zł**, a wykonane za 2012 r. wynoszą **2.609.095,63 zł**, co daje **99,95 %** wykonania planu w zakresie przychodów ze sprzedaży.

II. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ:

1. Zużycie materiałów i energii

plan: 350.000 zł wykonanie: 341.480,64 zł - co stanowi 97,57 %

Na kwotę 341.480,64 zł składa się:

- materiały medyczne

plan 230.000 zł wykonanie 219.043,69 zł co stanowi 95,24 % , tj.:

• leki i środki medyczne	12.386,12 zł
• sprzęt medyczny jednorazowego użytku	32.003,28 zł
• pozostały sprzęt medyczny	4.097,86 zł
• odczynniki laboratorium	36.958,68 zł
• sprzęt jedn. użytku laboratorium	23.552,43 zł
• odczynniki RTG	2.866,06 zł
• błony RTG	13.882,94 zł
• woda destylowana	997,26 zł
• spirytus skażony	189,25 zł
• zakup szczepionek	92.109,81 zł

- pozostałe materiały

plan 56.000 zł wykonanie 58.275,48 zł co stanowi 104,06 %, tj.:

• materiały biurowe i druki	27.791,32 zł
• druki medyczne	2.080,28 zł
• środki czystości	9.405,79 zł
• ręczniki papierowe	2.814,80 zł
• pozostałe materiały i wyposażenie	14.026,10 zł
• materiały do konserwacji i remontów	2.157,19 zł

- energia, gaz, woda

plan 64.000 zł wykonanie 64.161,47 zł co stanowi 100,25 %, tj.:

• energia elektryczna	15.794,68 zł
• woda	3.171,61 zł
• gaz	44.937,40 zł
• paliwo do kosiarki	257,78 zł

2. Usługi medyczne obce

plan 457.465 zł wykonanie: 495.489,25 zł co stanowi 108,31 %

• składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	230.923,21 zł
• składki na Fundusz Pracy	27.316,74 zł
• szkolenie pracowników	9.955,00 zł
• odpisy na ZFŚS	31.702,00 zł
• ekwiwalent za odzież roboczą	1.750,00 zł
• czyszczenie odzieży roboczej	98,00 zł
• bad. profilaktyczne prac.RTG	73,00 zł
6. Podatki i opłaty	
plan: 8.000 zł	wykonanie: 8.492,44 zł
	co stanowi 106,16 %
Na kwotę 8.492,44 zł składają się:	
• podatek od nieruchomości	7.731,00 zł
• opłaty sądowe	220,00 zł
• pozostałe podatki i opłaty	541,44 zł
7. Amortyzacja	
plan: 132.604 zł	wykonanie: 144.421,58 zł
	co stanowi 108,91 %
8. Pozostałe koszty	
plan: 15.000 zł	wykonanie 10.038,98 zł
	co stanowi 66,93 %
Na kwotę 10.038,98 zł składają się:	
• używanie prywatnych samochodów dla celów służbowych	4.133,08 zł
• delegacje PKP i PKS	836,90 zł
• ubezpieczenia majątkowe i OC	5.069,00 zł

Ogółem zaplanowane koszty działalności operacyjnej wynoszą **2.743.069 zł**, a wykonane za 2012 r. wynoszą **2.756.382,72 zł** - co daje **100,49 %** wykonania planu.

Wynik ze sprzedaży - strata - wynikająca z różnicy pomiędzy wykonanymi przychodami ze sprzedaży w kwocie **2.609.095,63 zł**, a wykonanymi kosztami działalności operacyjnej w kwocie **2.756.382,72 zł** wynosi **147.287,09 zł**. Wynik na sprzedaży - strata w kwocie **147.287,09 zł** - pomniejszona o przychody finansowe w kwocie **339,45 zł** i przychody operacyjne w kwocie **115.173,69 zł** daje stratę w zakresie wykonania planu finansowego za 2012 r. w kwocie **31.773,95 zł**.

Stan należności na dzień 31.12.2012 r. wynosi **186.569,06 zł** w tym 0,00 zł wymagalnych. Na kwotę **186.569,06 zł** składają się należności:

- z tytułu dostaw i usług 186.569,06 zł

Stan zobowiązań na 31.12.2012 r. wynosi **220.537,50 zł** w tym wymagalnych 0,00 zł. Na kwotę 220.537,50 zł składają się zobowiązania:

- z tytułu dostaw i usług 31.906,87 zł
- z tytułu podatku i ubezpieczeń 78.307,63 zł
- z tytułu wynagrodzeń 110.323,00 zł

Informacja o przebiegu planu finansowego
Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej
za 2012 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012 r.	Zobowiązania		Należności		Wsk. % (4 : 3)
				Ogółem	wymagalne	Ogółem	wymagalne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Stan początkowy środków pieniężnych na 01.01.2012 r.	211 892,29						
PRZYCHODY								
2.	Przychody ze sprzedaży	2 344 865,00	2 345 866,23	0,00	0,00	156 569,06	0,00	100,04%
3.	Przychody własne	265 600,00	263 229,40	0,00	0,00	0,00	0,00	99,11%
3.	Przychody finansowe		339,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Przychody operacyjne		115 173,69	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem przychody	2 610 465,00	2 724 608,77	0,00	0,00	156 569,06	0,00	104,37%
KOSZTY								
5.	Zużycie materiałów i energii	350 000,00	341 480,64	0,00	0,00	0,00	0,00	97,57%
6.	Usługi medyczne obce	457 465,00	495 489,25	0,00	0,00	0,00	0,00	108,31%
7.	Pozostałe usługi obce	75 000,00	77 957,96	31 906,87	0,00	0,00	0,00	103,94%
8.	Wynagrodzenia	1 380 000,00	1 364 673,22	110 323,00	0,00	0,00	0,00	98,89%
9.	Obeczenie społeczne i inne świadczenia	325 000,00	313 828,65	78 307,63	0,00	0,00	0,00	96,56%
10.	Podatki i opłaty	8 000,00	8 492,44	0,00	0,00	0,00	0,00	106,16%
11.	Amortyzacja	132 604,00	144 421,58	0,00	0,00	0,00	0,00	108,91%
12.	Pozostałe koszty	15 000,00	10 038,98	0,00	0,00	0,00	0,00	66,93%
	Razem koszty	2 743 069,00	2 756 382,72	220 537,50	0,00	0,00	0,00	100,49%
13.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.	Wynik na sprzedaży - ZYSK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	Wynik na sprzedaży - STRATA	0,00	147 287,09	0,00	0,00	0,00	0,00	
17.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18.	ZYSK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19.	STRATA	0,00	31 773,95	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2012 r.	0,00	224 215,25	0,00	0,00	0,00	0,00	

	Stan na początku roku		Stan na 31 grudnia	
	Ogółem	w tym wymagalne	Ogółem	w tym wymagalne
Należności	186 569,06	0,00	203 569,47	0,00
Zobowiązania	220 534,50	0,00	221 114,59	0,00

**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ MIASTA I GMINY TAWARDOGÓRA
ZA 2012 ROK**

Zgodnie z art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Twardogórze składa informację o przebiegu wykonania planu finansowego za 2012 rok.

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW

PLAN PRZYCHODÓW NA 2012 r.

Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury (zgodnie z uchwałą budżetową na 2012 r.)
na realizację działalności statutowej 424.000,-

WYKONANIE PRZYCHODÓW :

1. Dotacja podmiotowa otrzymana z Gminy Twardogóra (§ 2480)	424.842,-
2. Dotacja z Biblioteki Narodowej	8.700,-
3. Odsetki od środków na rachunku bankowym (§ 0920)	58,36
4. Pozostałe przychody	1.358,50
5. Dotacja z Fundacji Orange na zwiększenie wykorzystania Internetu przez pracowników i użytkowników Biblioteki	2.591,91
Razem :	436.708,77

ZESTAWIENIE KOSZTÓW

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń

plan	1.302,-	wykonanie	1.301,94	tj.	100,00 %
------	---------	-----------	----------	-----	----------

- świadczenia rzeczowe związane z bhp (ekwiwalent dla pracowników za pranie odzieży roboczej i rękawiczek, zakup mydła, rękawiczek oraz zakup odzieży roboczej)

§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników

plan	251.149,-	wykonanie	251.148,73	tj.	100,00 %
------	-----------	-----------	------------	-----	----------

- wynagrodzenia dla pracowników 236.988,73
- nagrody dyrektora 8.160,-
- nagroda jubileuszowa 6.000,-
Zatrudnienie 9 osób (7,83 etaty). Średnie wynagrodzenie brutto w 2012 r. na 1 etat wynosi 2.609,07 zł.

§ 4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne

plan	43.928,-	wykonanie	43.928,08	tj.	100,00 %
------	----------	-----------	-----------	-----	----------

- składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń

§ 4120 - Składki na Fundusz Pracy

plan	3.364,-	wykonanie	3.363,56	tj.	99,99 %
------	---------	-----------	----------	-----	---------

- składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe

plan	6.130,-	wykonanie	6.130,-	tj.	100,00 %
- umowa na dozór kotła gazowego w Goszczu					910,-
- spotkanie autorskie z pisarzem					3.716,-
- umowa na usł.remontowe (pomalowanie pomieszczenia wystawnego i pokoju dyrektora)					1.504,-

§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia

plan	30.430,-	wykonanie	30.430,36	tj.	100,00%
- zakup materiałów w celu utrzymania czystości pomieszczeń, materiały do drobnych napraw i remontów					1.880,47
- zakup czasopism do biblioteki w Twardogórze					7.671,96
- zakup czasopism do biblioteki w Goszczu					530,85
- zakup czasopism do biblioteki w Grabownie W.					663,21
- fundusz kultury (nagrody dla uczestników konkursów i inne wyd.)					2.661,52
- zakup artykułów biurowych (druki, karty książki, inne art. biurowe)					2.739,17
- zakup akcesoriów komputerowych (tonery i tusze)					3.745,12
- zakup materiałów papierniczych					409,80
- zakup sprzętu i wyposażenia (19 szt. regałów na książki – stare z 1967 r. były zniszczone, wygięte półki zagrażały bezpieczeństwu użytkowników, żaluzje na okna do pomieszczenia wystawnego i w dziale dla dorosłych, komputer do działu dla dzieci, drukarka do komputera w księgowości, aparat fotograficzny)					10.128,26

§ 4240 - Zakup książek

plan	32.000,-	wykonanie	32.000,-	tj.	100,00 %
------	----------	-----------	----------	-----	----------

Zakupy głównie nowości wydawniczych. Razem zakupiono 1.430 książki.

§ 4260 - Zakup energii

plan	27.250,-	wykonanie	27.360,02	tj.	100,40 %
- dostawa energii elektrycznej					6.025,55
- koszty zużycia wody					120,18
- koszty ogrzewania - zużycia gazu					21.104,29

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych

plan	200,-	wykonanie	200,-	tj.	100,00 %
------	-------	-----------	-------	-----	----------

§ 4300 - Zakup usług pozostałych

plan	9.577,-	wykonanie	9.577,45	tj.	100,00 %
• opłaty za usługi pocztowe, zakup znaczków pocztowych					1.390,93
• wywóz nieczystości					873,39
• czynsze lokalowe					48,96
• abonament radiowy					178,20
• koszty ochrony obiektu					1.285,60
• prowizje bankowe					432,50
• usługi informatyczne (pakiet serwisowy sieci komputerowej i inne)					1.960,62
• utrzymanie strony internetowej Biblioteki					260,76
• roczna opłata serwisowa Aleph za udostępnianie zbiorów bibliotecznych w Internecie					257,03
• usługi fotograficzne, transportowe i pozostałe					1.474,71
• spotkania autorskie					400,00
• usługi w zakresie bhp					1.014,75

§ 4350 - Zakup usług dostępu do sieci Internet

plan	2.056,-	wykonanie	2.055,88	tj.	100,00 %
za okres od 07.08.2012 r. do 31.12.2012 r.					
• Neostrada tp 2048 w bibliotece w Goszczu					485,24
• Neostrada tp 2048 w Grabownie Wielkim					546,37
• DSL tp 4000 w bibliotece w Twardogórze					1.024,27

§ 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekom, telefonii stacjonarnej

plan	3.086,-	wykonanie	3.086,30	tj.	100,00 %
• opłaty za telefony w bibliotece w Twardogórze					1.348,98
• opłaty za telefony w bibliotece w Goszczu					883,64
• opłaty za telefony w bibliotece w Grabownie Wielkim					853,68

§ 4410 - Podróże służbowe krajowe

plan	2.461,-	wykonanie	2.460,68	tj.	99,99 %
- 66 poleceń wyjazdów służbowych					

§ 4430 - Różne opłaty i składki

plan	1.114,-	wykonanie	1.114,00	tj.	100,00 %
- ubezpieczenie księgozbiorów, sprzętu komputerowego i wyposażenia					

§ 4440 - Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	8.933,-	wykonanie	8.933,00	tj.	100,00 %
- średnia roczna – 7,833 x 1.093,93 = 8.568,75					
- 2 emerytów x 182,32 = 364,64					

§ 4700 - Szkolenia pracowników

Plan	1.020,-	wykonanie	1.020,00	tj.	100,00 %
• dwie osoby wzięły udział w warsztatach szkoleniowych dla bibliotekarzy systemowych zorganizowanych przez Dolnośląską Bibliotekę we Wrocławiu,					
• szkolenie dla dyrektorów instytucji kultury,					
• szkolenie dotyczące przepisów o rachunkowości i wynagrodzeniach w instytucjach kultury.					

Ogółem wydatkowano w 2012 roku

plan 424.000,- wykonano 424.000,- co stanowi 100,00 %

Należności na dzień 31 grudnia 2012 r. – nie wystąpiły

Stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2012 r. wyniósł 297,86 zł. W całości są to zobowiązania bieżące, nie ma zobowiązań wymagalnych. Na kwotę 297,86 zł składają się zobowiązania:

• z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia (czasopisma)	58,25
• z tytułu zakupu energii elektrycznej	200,99
• z tytułu zakupu wody	8,77
• z tytułu zakupu usług (wywóz nieczystości)	29,85

Rozliczenie środków finansowych

Zrealizowane przychody w 2012 r.	+	425.416,86
Dotacja z Biblioteka Narodowej	+	8.700,-
Dotacja z Fundacji Orange	+	2.591,91
Środki finansowe z poprzedniego roku	+	4.247,03
Należności na początek roku 2012	+	149,84
Zobowiązania na początek roku 2012	-	871,44
Koszty działalności w 2012 r.	-	439.120,13
Zobowiązania na 31.12.2011r.	+	297,86
Środki pieniężne na 31.12.2012		4.247,03

**Informacja o przebiegu planu finansowego instytucji kultury
za 2012 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012 r.	W tym zobowiązania		Należności		Wsk. % (4 : 3)
				Ogółem	wymagalne	Ogółem	wymagalne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Stan początkowy środków pieniężnych na 01.01.2012 r.	4 247,03						
PRZYCHODY								
2.	Dotacje na bieżącą działalność, w tym:	432 700,00	432 700,00					100,00%
	dotacja z budżetu gminy	424 000,00	424 000,00					100,00%
	dotacja z Biblioteki Narodowej	8 700,00	8 700,00					100,00%
3.	Pozostałe odsetki	58,00	58,36					100,62%
4.	Pozostałe przychody	1 358,00	1 358,50					100,04%
5.	Darowizny	2 592,00	2 591,91					100,00%
Razem przychody		436 708,00	436 708,77	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
KOSZTY								
6.	Wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	1 302,00	1 301,94					100,00%
7.	Wynagrodzenia osobowe	251 149,00	251 148,73					100,00%
8.	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 928,00	43 928,08					100,00%
9.	Składki na Fundusz Pracy	3 364,00	3 363,56					99,99%
10.	Wynagrodzenia bezosobowe	6 130,00	6 130,00					100,00%
11.	Zakup materiałów i wyposażenia	34 038,25	34 038,61	58,25				100,00%
12.	Zakup książek	40 700,00	40 700,00					100,00%
13.	Zakup energii	27 250,00	27 250,02	209,76				100,00%
14.	Zakup usług remontowych							
15.	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00					100,00%
16.	Zakup usług pozostałych	9 577,00	9 577,45	29,85				100,00%
17.	Zakup usług dostępu do Internetu	4 867,88	4 867,76					100,00%
18.	Opłaty z tyt. zakupu usług tel.	3 086,00	3 086,30					100,01%
19.	Podróże służbowe krajowe	2 461,00	2 460,68					99,99%
20.	Różne opłaty i składki	1 114,00	1 114,00					100,00%
21.	Odpis na ZFŚS	8 933,00	8 933,00					100,00%
22.	Szkolenia pracowników	1 020,00	1 020,00					100,00%
Razem koszty		439 120,13	439 120,13	297,86	0,00	0,00	0,00	100,00%
23.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2011r.		1 411,93					

	stan na początek roku		stan na 31 grudnia	
	ogółem	w tym wymagalne	ogółem	w tym wymagalne
Należności	149,84	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania	871,44	0,00	297,86	0,00

16.