

**UCHWAŁA NR XVIII/138/2016
RADY GMINY W DOBRONIU**

z dnia 24 maja 2016 r.

w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia rocznego Sprawozdania z przebiegu wykonania Planu Finansowego i Inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2015 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj.: Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj.: Dz. U. z 2013 r. poz. 330, zm. Dz. U. z 2013 r. poz. 613, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100, z 2015 r. poz. 4, poz. 978, poz. 1045, poz. 1166, poz. 1333, poz. 1844) w związku z art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj.: Dz. U. z 2013 r. poz. 885, zm. z 2013 r. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150, z 2016 r. poz. 195) - **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Przyjąć i zatwierdzić roczne sprawozdanie z przebiegu wykonania Planu Finansowego i Inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2015 r. w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy w Dobroniu

Mieczysław Serwa

Samodzielny Publiczny
Gminny Ośrodek Zdrowia
w Dobroniu
182 Dobroni ul. Sienkiewicza 60
tel. 17-43/ 67 72 692

Załącznik do Uchwały Nr XVIII/138/2016
Rady Gminy w Dobroniu
z dnia 24 maja 2016 r.

Dobroni, 25.04.2016

Wyjaśnienie do korekty bilansu
sporządzonego na dzień 31.12.2015.

Po przeprowadzeniu rekonstrukcji bazy danych programu księgowego ujawniono, iż jedna z operacji gospodarczych wcześniej zaksięgowana, na odpowiednich kontach nie została uwidoczniona w zapisach, a tym samym zniekształcony został bilans sporządzony przez Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia w Dobroniu dnia 29.03.2016.

Operacja ta dotyczy zapłaty zobowiązania dostawcy, nie wpłynęła istotnie na dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym.

Zmianie uległa kwota aktywów obrotowych w pozycji "Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych" było 555 178,04 winno być 554 776,17 jak również pozycja "Zobowiązania krótkoterminowe – wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy" było 25 294,11 winno być 24 892,24 w pasywach.

Odpowiednią korektę naniesiono również w informacji dodatkowej za 2015 rok w dziale II pkt 4 oraz pkt 5.

Zaistniały błąd nie miał wpływu na prezentowany wynik finansowy za 2015 rok wynoszący 96 707,94.

Proszę o przyjęcie korekty.

STARSZA KSIĘGOWA

Wioleta Kopycka-Strzelczyk

Sporządził

K I E R O W N I K
SP GOZ w Dobroniu

lek.med. Tomasz Ciesielski

Zatwierdził

SPRAWOZDANIE
ZA 2015 R. O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO I INWESTYCYJNEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W DOBRONI

KOREKTA II

Przychody

Tytułem	Plan	Wykonanie	%
Usługi z zakresu POZ	1.080.000,00	1.054.945,07	97,68
Pozostałe przychody operacyjne	20.000,00	19.000,00	95,00
Przychody finansowe	8.000,00	5.631,06	70,39
Sprzedaż usług pozostałych	60.000,00	56.411,50	94,02
RAZEM	1.168.000,00	1.135.987,63	97,26

Koszty

Tytułem	Plan	Wykonanie	%
Wynagrodzenia, w tym:	664.000,00	636.819,52	95,91
- wynagrodzenia osobowe	612.000,00	597.789,77	97,68
- wynagrodzenia bezosobowe	52.000,00	39.029,75	75,06
Składki ZUS, FP	124.000,00	116.862,04	94,24
Usługi obce, w tym:	215.000,00	177.150,26	82,40
- usługi medyczne	195.000,00	169.413,49	86,88
- usługi pocztowo-telekomunikacyjne	4.000,00	2.748,95	68,72
- usługi remontowe	5.000,00	0	0,00
- usługi pozostałe	11.000,00	4.987,82	45,34
Zużycie gazu, energii i wody	33.000,00	24.155,87	73,2
Zużycie materiałów pozostałych	44.000,00	39.757,08	90,36
Podatki i opłaty	2.500,00	1.904,24	76,17
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	20.000,00	14.773,97	73,87
Pozostałe koszty, w tym:	21.000,00	18.098,67	86,18
- ubezpieczenia	2.427,00	2.427,00	100,00
- ryczałt samochodowy	16.000,00	14.901,18	93,13
- podróże służbowe	1.000,00	155,44	15,54
- pozostałe koszty	1.573,00	615,05	39,10
Zużycie sprzętu (amortyzacja)	12.000,00	9.758,04	81,32
RAZEM	1.135.500,00	1.039.279,69	91,53

Informacja dotycząca stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

1. Należności.

		w tym wymagalne
Ogółem	89.490,58	-
Narodowy Fundusz Zdrowia	89.282,58	-
Pozostali	208	-

2. Zobowiązania.

		w tym wymagalne
Ogółem	104650,2	-
Zobowiązania z tytułu podatków	5.512,00	-
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	26448,76	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24892,24	-
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45571,06	-
Pozostałe	2226,14	-

Powyższe sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z planem finansowym i inwestycyjnym na rok 2015, opracowanym przez Kierownika Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu i zaopiniowanym Uchwałą Nr XVI/26/2015 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu z dnia 24 lutego 2015 r. w sprawie zaopiniowania planu finansowego i inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2015 r., oraz Uchwałą Nr XIX/30/2015 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie zaopiniowania zmian do planu finansowego i inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2015 r.

Dobroń, dnia 25.04.2016 r.

STARSZA KSIĘGOWA

Wioleta Kopycka-Strzelczyk

K I E R O W N I K
SP GOZ w Dobroniu

lek.med. Tomasz Ciesielski

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres	
	2014	2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	921 558,69	1 111 356,57
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	921 558,69	1 111 356,57
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:	906 533,46	1 039 279,69
I. Amortyzacja	6 993,01	9 758,04
II. Zużycie materiałów i energii	57 375,10	63 912,95
III. Usługi obce	155 113,78	177 150,26
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 395,14	1 904,24
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	548 621,87	636 819,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	118 233,59	131 636,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 090,97	18 098,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	15 025,23	72 076,88
D. Pozostałe przychody operacyjne:	2 834,12	19 000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	834,12	16 800,00
III. Inne przychody operacyjne	2 000,00	2 200,00
E. Pozostałe koszty operacyjne:	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)	17 859,35	91 076,88
G. Przychody finansowe:	2 779,25	5 631,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	2 779,25	5 631,06
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe:	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	20 638,60	96 707,94
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	20 638,60	96 707,94
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	20 638,60	96 707,94

Sporządzono dnia 29.03.2016 r.

STARSZA KSIĘGOWA

Wioleta Kopycka-Strzelczyk

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
SP. GÓZ w Dobroniu

lek.med. Tomasz Ciesielski

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Bilans korekta

sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

URZĄD GMINY w DOBRONIU
Sekretariat
Wpłynęło dn. 2016-04-27
Ref.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A. Aktywa trwałe	40 233,49	35 475,45	A. Kapitał (fundusz) własny	469 856,18	566 564,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	449 217,58	469 856,18
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	40 233,49	35 475,45	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	40 233,49	35 475,45	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	20 638,60	96 707,94
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 666,00	14 274,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	105 209,45	115 816,08
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	21 567,49	21 201,45	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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	91 043,57	104 650,20
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- 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	90 921,37	104 229,59
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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	534 832,14	646 904,75	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 345,45	24 892,24
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	18 345,45	24 892,24
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		

3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i	29 199,96	31 960,76
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	41 453,16	45 571,06
II. Należności krótkoterminowe	75 021,69	89 490,58	i) inne	1 922,80	1 805,53
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3 Fundusze specjalne	122,20	420,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	14 165,88	11 165,88
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	14 165,88	11 165,88
b) inne			- długoterminowe	14 165,88	11 165,88
2. Należności od pozostałych jednostek	75 021,69	89 490,58	- krótkoterminowe		0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	75 021,69	89 282,58			
- do 12 miesięcy	75 021,69	89 282,58			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz ubezpieczeń					
c) inne		208,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	457 383,45	554 776,17			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	457 383,45	554 776,17			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	457 383,45	554 776,17			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	457 383,45	554 776,17			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
V. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 427,00	2 638,00			
Aktywa razem (suma poz. A i B)	575 065,63	682 380,20	Pasywa razem (suma poz. A i B)	575 065,63	682 380,20

porządzono dnia 25.04.2016 r.

STARSZA KSIĘGOWA

Wioletta Kopycka-Szelczyk

imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

KIEROWNIK
SP. G. w Dobroniu

lek. med. Tomasz Ciesielski

imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Samodzielny Publiczny
Gminny Ośrodek Zdrowia
w Dobroniu
95-082 Dobroń ul. Sienkiewicza 60
tel. 10-43/ 67 72 692

Urząd Gminy w Dobroniu
ul. 11 Listopada 9
95-082 Dobroń

URZĄD GMINY w DOBRONIU
Sekretariat
Wpłynęło dn. 2016-01-27
Rej. _____

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
oraz dodatkowa informacja za 2015 r.
Korekta**

Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia w Dobroniu zwany dalej Ośrodkiem z siedzibą przy ul. Sienkiewicza 60, 95-082 Dobroń, zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000221288 oraz wpisany do księgi rejestrowej pod numerem 000000005547 prowadzi działalność od 2005 r. Organ, który utworzył Ośrodek – Gmina Dobroń.

Cel działania Ośrodka:

1. Głównym celem Ośrodka jest podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej oraz stałe podnoszenie jakości usług, a także propagowanie zachowań prozdrowotnych i przestrzeganie praw pacjenta zawartych w obowiązujących przepisach.

Czas działania Ośrodka jest nieoznaczony.

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2015 wyniósł 9 osób.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w zakresie usług podstawowej opieki zdrowotnej i zabiegów fizjoterapeutycznych i obejmuje okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

I. Stosowane metody wyceny.

1. Rzeczowy majątek trwały, amortyzowany metodą liniową.
2. Należności i zobowiązania nie obejmują odsetek za zwłokę. Wykazuje się je według wartości nominalnej wynikającej z faktur.
3. Pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
4. Przychody ze sprzedaży obejmują należne i uzyskane kwoty ze sprzedaży.
5. Ośrodek prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

II. Szczegółowy zakres grup rodzajowych:

1. Środki trwałe

Lp.		2015 r.
1	Wartość środków trwałych według stanu 01.01	40233,49
2	Zmniejszenie wartości – likwidacja	-
3	Zakup środków trwałych	5000,00
4	Umorzenie środków trwałych	9758,04

Lp.		2015 r.
5	Wartość netto środków trwałych	35475,45

2. Zapasy

Ośrodek dokonuje zakupów materiałów tylko i wyłącznie na bieżące potrzeby.

3. Należności krótkoterminowe

OGÓŁEM	2015 r.
	89490,58
Narodowy Fundusz Zdrowia	89282,58
Inne	208,00

4. Zobowiązania krótkoterminowe

	2015 r.
OGÓŁEM	104650,2
Z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	5512,00
Z tytułu ubezpieczeń	26448,76
Z tytułu dostaw i usług (do 12 m-cy)	24892,24
Z tytułu wypłat wynagrodzeń	45571,06
Pozostałe	2226,14

Do dnia sporządzenia bilansu zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń, dostaw i usług i wynagrodzeń zostały uregulowane.

5. Stan środków pieniężnych

- rachunki bankowe	554113,20
- kasa	662,97

III. Ustalenie wyniku finansowego.

1. Przychody

OGÓŁEM	2015 r.
	1135987,63
Sprzedaż usług	1111356,57
Pozostałe przychody operacyjne	19000,00
Przychody finansowe	5631,06

2. Koszty

OGÓŁEM	2015 r.
	1039279,69
Koszty według rodzaju	1039279,69

Wynik finansowy – zysk – 96707,94

Propozycja podziału zysku: zysk przeznaczyć na cele statutowe.

Koszty według rodzaju:	1039279,69
Amortyzacja	9758,04
Zużycie materiałów i energii	63912,95
- zakup recept, materiałów biurowych i druków	4143,11
- zakup leków, sprzętu jednorazowego użytku	19388,88
- zakup energii elektrycznej, paliwa gazowego	19780,51
- pozostałe materiały	20600,45
Usługi obce	177150,26
- usługi medyczne obce (badania laboratoryjne, RTG, USG, konsultacje)	169413,49
- usługi pocztowo- telekomunikacyjne	2748,95
- usługi remontowe	0,00
- pozostałe usługi	4987,82
Podatki i opłaty	1904,24
- opłaty bankowe	54,00
- podatki i opłaty	1850,24
Wynagrodzenia	636819,52
- wynagrodzenia osobowe i za czas choroby	597789,77
- wynagrodzenia – umowa zlecenia	39029,75
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	131636,01
- ubezpieczenie społeczne, FP	116862,04
- ZFŚS	9298,41
- pozostałe świadczenia	5475,56
Pozostałe koszty	18098,67
- podróże służbowe	155,44
- ryczałt samochodowy	14901,18
- pozostałe koszty	3042,05

Sporządzono Dobroń dnia 25.04.2016

STARSZA KSIĘGOWA

.....Wioleta Kopycka-Sznelczyk.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

KIEROWNIK
SP. GÓZ w Dobroń

lek.med. Tomasz Ciesielski
.....
(kierownik jednostki)