

Projekt

z dnia 26 czerwca 2014 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY W DOBRONIU**

z dnia 26 czerwca 2014 r.

w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia rocznego Sprawozdania z przebiegu wykonania Planu Finansowego i Inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2013 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj.: Dz. U. z 2013 r. poz. 594), 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) 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, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379) - **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Przyjąć i zatwierdzić roczne Sprawozdanie z przebiegu wykonania Planu Finansowego i Inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2013 r. w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
Rady Gminy w Dobroniu
z dnia 26 czerwca 2014 r.

Samodzielny Publiczny
Gminny Ośrodek Zdrowia
w Dobroniu
95-082 Dobroń ul. Sienkiewicza 60
tel. /0-43/ 67 72 692

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

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
oraz dodatkowa informacja za 2013 r.**

Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia w Dobroniu zwany dalej "Zakładem" 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 "Zakład" – Gmina Dobroń.

Cel działania "Zakładu"

1. Zapewnienie ludności zamieszkającej na terenie województwa łódzkiego, a w szczególności na terenie Gminy Dobroń opieki zdrowotnej z uwzględnieniem praw pacjenta określonych w Karcie Pacjenta.

Czas działania "Zakładu" jest nieoznaczony.

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2013 wyniósł 8 osób.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w zakresie usług podstawowej opieki zdrowotnej i obejmuje okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 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. "Zakład" prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

II. Szczegółowy zakres grup rodzajowych:

1. Środki trwałe

Lp.		2013 r.
1	Wartość środków trwałych według stanu 01.01	32299,50
2	Zmniejszenie wartości – likwidacja	-
3	Zakup środków trwałych	-
4	Umorzenie środków trwałych	6468,00
5	Wartość netto środków trwałych	25831,50

2. Zapasy

Zakład dokonuje zakupów materiałów tylko i wyłącznie na bieżące potrzeby.

3. Należności krótkoterminowe

OGÓŁEM	2013 r.
	68303,39
Narodowy Fundusz Zdrowia	68303,39

4. Zobowiązania krótkoterminowe

OGÓŁEM	2013 r.
	81575,48
Z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	4555,00
Z tytułu ubezpieczeń społecznych	22759,79
Z tytułu dostaw i usług (do 12 m-cy)	13425,48
Z tytułu wypłat wynagrodzeń	38875,55
Pozostałe	1959,66

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

5. Stan środków pieniężnych

- rachunki bankowe	430818,67
- kasa	3632,50

III. Ustalenie wyniku finansowego.

1. Przychody

OGÓŁEM	2013 r.
	924568,75
Sprzedaż usług	888887,99
Pozostałe przychody operacyjne	30300,00
Przychody finansowe	5380,76

2. Koszty

OGÓŁEM	2013 r.
	915095,95
Koszty według rodzaju	915095,95

Wynik finansowy – zysk – 9472,80

Propozycja podziału zysku: zysk przeznaczyć na cele statutowe.

Koszty według rodzaju:	915095,95
Amortyzacja	6468,00
Zużycie materiałów i energii	63843,00
- zakup recept, materiałów biurowych i druków	2064,87
- zakup leków, sprzętu jednorazowego użytku	17910,04
- zakup energii elektrycznej, paliwa gazowego i wody	27084,04
- pozostałe materiały	16784,05
Usługi obce	155130,44
- usługi medyczne obce (badania laboratoryjne, RTG, USG, konsultacje)	145393,93
- usługi pocztowo-telekomunikacyjne	2302,24
- usługi remontowe	-
- pozostałe usługi	7434,27
Podatki i opłaty	1875,82
- opłaty bankowe	144,00
- podatki i opłaty	1731,82
Wynagrodzenia	551972,35
- wynagrodzenia osobowe i za czas choroby	500167,00
- wynagrodzenia – umowa zlecenia	51805,35
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	116369,19
- ubezpieczenie społeczne, FP	101287,61
- ZFŚS	8751,44
- pozostałe świadczenia	6330,14
Pozostałe koszty	19437,15
- podróże służbowe	317,56
- ryczałt samochodowy	15184,59
- pozostałe koszty	3935,00

Sporządzono Dobroni dnia 24-03-2014

STARSZA KSIĘGOWA

AC
mgr Agnieszka Kopycka-Kubka
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

24-03-2014

(data)
KIEROWNIK
SP GOZ w Dobroniu

lek.med. Tomasz Ciesielski
(kierownik jednostki)

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2013 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A. Aktywa trwałe	32 299,50	25 831,50	A. Kapitał (fundusz) własny	439 744,78	449 217,58
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	408 675,73	439 744,78
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	32 299,50	25 831,50	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	32 299,50	25 831,50	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	31 069,05	9 472,80
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	27 450,00	23 058,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62 962,66	81 575,48
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	4 849,50	2 773,50	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	62 962,66	81 575,48
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	61 943,34	81 454,72
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	470 407,94	504 961,56	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 239,13	13 425,48
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	13 239,13	13 425,48
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	19 294,01	27 314,79
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	27 503,40	38 875,55
II. Należności krótkoterminowe	68 926,05	68 303,39	i) inne	1 906,80	1 838,90
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	1 019,32	120,76
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	68 926,05	68 303,39	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	68 777,92	68 303,39			
- do 12 miesięcy	68 777,92	68 303,39			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych					
c) inne	148,13				
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	399 062,89	434 451,17			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	399 062,89	434 451,17			
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	399 062,89	434 451,17			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	399 062,89	434 451,17			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 419,00	2 207,00			
Aktywa razem (suma poz. A i B)	502 707,44	530 793,06	Pasywa razem (suma poz. A i B)	502 707,44	530 793,06

Sporządzono dnia 24.03.2014 r.

STARSZA KSIĘGOWA

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

KIEROWNIK
SP GOZ 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)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres	
	2012	2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	885 295,69	888 887,99
od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	885 295,69	888 887,99
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	893 397,11	915 095,95
I. Amortyzacja	7 132,92	6 468,00
II. Zużycie materiałów i energii	65 618,08	83 843,00
III. Usługi obce	153 334,98	155 130,44
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 801,28	1 875,82
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	540 040,50	551 972,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	112 099,57	116 369,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 369,78	19 437,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-8 101,42	-26 207,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	30 300,00	30 300,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	30 000,00	30 000,00
III. Inne przychody operacyjne	300,00	300,00
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)	22 198,58	4 092,04
G. Przychody finansowe	8 870,47	5 380,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	8 870,47	5 380,76
- 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)	31 069,05	9 472,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	31 069,05	9 472,80
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	31 069,05	9 472,80

Sporządzono dnia 24.03.2014 r.

STARSZA KSIĘGOWA

(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)

KIEROWNIK
SP GOZ 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)