

**UCHWAŁA NR VII/37/2015
RADY GMINY W DOBRONIU**

z dnia 21 maja 2015 r.

**w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia rocznego Sprawozdania z przebiegu
wykonania Planu Finansowego i Inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2014r.**

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, poz. 645, poz.1318, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072), 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) 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, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 532) - **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 2014 r. w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy w Dobroniu

Mieczysław Serwa

Załącznik do Uchwały Nr VII/37/2015
Rady Gminy w Dobroniu
z dnia 21 maja 2015 r.

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 DOBRONI
Sekretariat
Wpłynęło, dn. 2015-03-31
Poniżej podpisany
13/09/2015

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
oraz dodatkowa informacja za 2014 r.**

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 2014 wyniósł 8 osób.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w zakresie usług podstawowej opieki zdrowotnej i zabiegów fizjoterapeutycznych i obejmuje okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 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.		2014 r.
1	Wartość środków trwałych według stanu 01.01	25831,50
2	Zmniejszenie wartości – likwidacja	-
3	Zakup środków trwałych	21400,00
4	Umorzenie środków trwałych	6998,01
5	Wartość netto środków trwałych	40233,49

2. Zapasy

Ośrodek dokonuje zakupów materiałów tylko i wyłącznie na bieżące potrzeby.

3. Należności krótkoterminowe

OGÓŁEM	2014 r.
	75021,69
Narodowy Fundusz Zdrowia	75021,69

4. Zobowiązania krótkoterminowe

OGÓŁEM	2014 r.
	91043,57
Z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	4917,00
Z tytułu ubezpieczeń	24282,96
Z tytułu dostaw i usług (do 12 m-cy)	18345,45
Z tytułu wypłat wynagrodzeń	41453,16
Pozostałe	2045,00

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

5. Stan środków pieniężnych

- rachunki bankowe	456705,02
- kasa	678,43

III. Ustalenie wyniku finansowego.

1. Przychody

OGÓŁEM	2014 r.
	927172,06
Sprzedaż usług	921558,69
Pozostałe przychody operacyjne	2834,12
Przychody finansowe	2779,25

2. Koszty

OGÓŁEM	2014 r.
	906533,46
Koszty według rodzaju	906533,46

Wynik finansowy – zysk – 20638,60

Propozycja podziału zysku: zysk przeznaczyć na cele statutowe.

Koszty według rodzaju:	906533,46
Amortyzacja	6998,01
Zużycie materiałów i energii	57575,10
- zakup recept, materiałów biurowych i druków	1809,75
- zakup leków, sprzętu jednorazowego użytku	22603,42
- zakup energii elektrycznej, paliwa gazowego i wody	23954,05
- pozostałe materiały	9207,88
Usługi obce	155113,78
- usługi medyczne obce (badania laboratoryjne, RTG, USG, konsultacje)	146703,56
- usługi pocztowo- telekomunikacyjne	2241,87
- usługi remontowe	36,90
- pozostałe usługi	6131,45
Podatki i opłaty	1895,14
- opłaty bankowe	264,93
- podatki i opłaty	1630,21
Wynagrodzenia	548621,87
- wynagrodzenia osobowe i za czas choroby	518716,00
- wynagrodzenia – umowa zlecenia	29905,87
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	118238,59
- ubezpieczenie społeczne, FP	104227,15
- ZFŚS	8751,44
- pozostałe świadczenia	5260,00
Pozostałe koszty	18090,97
- podróże służbowe	445,42
- ryczałt samochodowy	15338,55
- pozostałe koszty	2307,00

Sporządzono Dobronie dnia 24-03-2015

STARSZA KSIĘGOWA

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

..... 24-03-2015

K I E R O W N I C ^(data)
SP GOZ w Dobroniu

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

Samodzielny Publiczny
Gminny Ośrodek Zdrowia
w Dobroniu
95-062 Dobroń ul. Sienkiewicza 60
tel.: 10-431-67-72-692.....
(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres	
	2013.	2014.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	888 887,99	921 558,69
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	888 887,99	921 558,69
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	915 095,99	906 533,46
B. Koszty działalności operacyjnej	915 095,99	906 533,46
I. Amortyzacja	6 468,00	6 998,01
II. Zużycie materiałów i energii	63 843,00	57 575,10
III. Usługi obce	155 130,44	155 113,78
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 875,82	1 895,14
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	551 972,35	548 621,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	116 369,19	118 238,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 437,15	18 090,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-26 207,99	16 025,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	30 300,00	2 834,12
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	30 000,00	834,12
III. Inne przychody operacyjne	300,00	2 000,00
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)	4 092,04	17 859,35
G. Przychody finansowe	5 380,76	2 779,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	5 380,76	2 779,25
- 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)	9 472,80	20 638,60
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	9 472,80	20 638,60
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	9 472,80	20 638,60

Sporządzono dnia 24.03.2015 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. G. w Dobroniu

lek.med. Tomasz Giesielski.....
(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

sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A. Aktywa trwałe	25 831,50	40 233,48	A. Kapitał (fundusz) własny	449 217,58	489 858,18
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	439 744,78	449 217,58
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	25 831,50	40 233,48	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	25 831,50	40 233,48	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	9 472,80	20 638,60
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	23 058,00	18 666,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	81 575,48	105 209,45
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 773,50	21 567,48	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	81 575,48	91 043,57
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	81 454,72	90 921,37
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	604 981,56	534 832,14	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 425,48	18 345,45
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	13 425,48	18 345,45
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	27 314,79	29 199,98
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	38 875,55	41 453,16
II. Należności krótkoterminowe	88 303,39	75 021,69	i) inne	1 838,90	1 922,80
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	120,76	122,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	14 165,88
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	14 165,88
b) inne			- długoterminowe		14 165,88
2. Należności od pozostałych jednostek	68 303,39	75 021,69	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	68 303,39	75 021,69			
- do 12 miesięcy	68 303,39	75 021,69			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	434 451,17	457 383,45			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	434 451,17	457 383,45			
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	434 451,17	457 383,45			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	434 451,17	457 383,45			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 207,00	2 427,00			
Aktywa razem (suma poz. A i B)	630 793,06	675 085,63	Pasywa razem (suma poz. A i B)	630 793,06	675 085,63

Sporządzono dnia 24.03.2015 r.

STARSZA KSIĘGOWA

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

KIEROWNIK
SPG ZOZ w Dobroniu

(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)

Przewodniczący Rady
Gminy w Dobroniu

Mieczysław Serwa