

**UCHWAŁA NR XXXIII/234/2013
RADY GMINY W SULMIERZYCACH**

z dnia 27 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Sulmierzycach za 2012rok.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594) i art. 53 ust.1 ustawy o z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (D. U. z 2013r. poz.330) oraz art.121 ust.1 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013r. poz.217)**Rada Gminy w Sulmierzycach uchwala co następuje :**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sulmierzycach za 2012 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r.;
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2012r.;
- 3) informację dodatkową do sprawozdania finansowego.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Tadeusz Kruszyński

Sprawozdanie finansowe
Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sulmierzycach za 2012 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania:

1. Siedziba: Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia, ul. Słoneczna 6, 98 - 338 Sulmierzyce.
2. Podstawowy przedmiot działalności: usługi w zakresie świadczeń zdrowotnych dla pacjentów.
3. Powołany przez Radę Gminy w Sulmierzycach z dniem 01.02.2001 r.
4. Okres trwania od 01.02.2001 r. – nadal.
5. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.
6. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki i braku przesłanek zagrażających jej kontynuacji.
7. Jednostka jest podmiotem samodzielnym.
8. Zasady rachunkowości przyjęto zgodnie z Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości.
Podmiot sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, bilans jednostki w wersji pełnej i informację dodatkową.
Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia (spis z natury).

II. Dodatkowe informacje:

1. Środki trwałe:

Wartość początkowa na 01.01.2012 r.	163 023,41
Zwiększenia na 2012 r.	12 054,00
Umorzenie za 2012 r.	6 534,62
Stan na 31.12.2012 r.	168 542,79

2. SPGOZ prowadzi działalność usługową w zakresie świadczeń zdrowotnych dla pacjentów.
Na wykonanie w/w usług zawarty jest kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia w Łodzi.

W 2012 r. przychody wynoszą	749 053,05
- z usług	748 185,43
sprzedaż szczepionek	388,92
sprzedaż złomu	318,50
odsetki uzyskane	160,20

3. Struktura kosztów przedstawia się następująco:

ogółem:	773 597,60
a) zużycie materiałów i energii	33 958,98
w tym:	
- energia elektryczna	6 368,80
- energia cieplna (opał)	8529,02
- woda	1659,46
- leki i środki opatrunkowe	2 531,35
- sprzęt jednorazowego użytku (igły, strzyły	2 302,55
- zużycie odczynników	839,62
- zakup drobnego sprzętu i pozostałe materiały (apteczka, środki czystości, torba pielęgniarska)	2 037,54
zużycie materiałów na cele administracyjne I gospodarcze(znaczki pocztowe , wydawnictwa,papier, tonery itp.)	9 690,64

b)	usługi obce	198 978,51
	w tym:	
-	usługi remontowe (bez VAT)	6 997,00
-	usługi medyczne (badania laboratoryjne, radiologiczne diagnostyczne)	54622,05
	pozostałe usługi medyczne z zakresu POZ	98 840,00
-	usługi telefonii komórkowej i stacjonarnej	6 673,34
-	usługi komunalne	1 857,99
-	pozostałe usługi obce(informatyczne) i licencje	10 571,63
	usługi rehabilitacyjne	18 000,00
	usługi bankowe	1 416,50
c)	podatki i opłaty	13 709,97
-	podatek VAT będący kosztem:	11 755,52
	podatek od nieruchomości	1 904,00
d)	wynagrodzenia pracowników	419 231,59
e)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	92 846,70
	w tym:	
-	skład. na ubezpiecz. społ. i fundusz prac	73 483,12
	świadczenia urlopowe	6 563,58
	ekwiwalent za odzież bony	2 200,00
	szkolenie BHP	10 200,00
	bad. wstępne	350,00
		50,00
f)	pozostałe koszty	10 057,04
	w tym:	
-	zwrot kosztów przejazdów pracownikom	4 177,52
-	koszty ubezpieczeń	2 143,00
-	delegacje	741,78
	składki na Porozumienie Łódzkie	2 994,74
	meble biurowe	1 987,88
g)	amortyzacja środków trwałych i przedmiotów	2 488,46
h)	koszty sprzedaży	388,92
III.	Wynik finansowy (strata)	-24 544,55
IV.	Struktura środków pieniężnych na 31.12.2012 r.	132 963,62
	w tym:	
-	środki pieniężne w kasie	4 940,39
-	środki pieniężne w banku	128 023,23

Główne źródło przychodów SPGOZ to kontrakt z NFZ uzupełniany przychodami z działalności pozostałej.

W kosztach działalności SPGOZ uwzględnione były potrzeby w zakresie prawidłowego funkcjonowania ośrodka tj. koszty utrzymania infrastruktury (wszelkie opłaty, energia, woda, opał), zakup niezbędnych środków opatrunkowych, leków, sprzętu jednorazowego użytku oraz koszty osobowe wynikające z zatrudnienia pracowników i pozostałe świadczenia.

V. Zatrudnienie w SPGOZ w Sulmierzycach

stan na dzień 31.12.2012 r.

ogółem: 10 pracowników

w tym :

	2 lekarzy
	4 pielęgniarki

1 sprzątaczką (1/2 etatu)
1 rejestratorka (1 etat)
1 pracownik gospodarczy
1 pracownik biurowy

Zatrudnionych na pełnym etacie 7 osób, na 1/2 etatu 1 osoba, na umowę zlecenie 2 osoby.

VI. Prace remontowe wykonane w SPGOZ w 2012 r.

Zostały wykonane pochwyty i zadaszania nad schodami za łączną kwotę brutto 8 606,31 zł.

W ramach środków własnych w 2012 r. został zakupiony system telewizji przemysłowej za kwotę 12 054,00 zł monitorujący budynek z zewnątrz oraz korytarze wewnętrzne.

Działalność SPGOZ na dzień 31.12.2012 r. zamknęła się ujemnym wynikiem finansowym (strata).

Strata została pokryta ze środków obrotowych z poprzednich lat.

Ośrodek nie posiada zaciągniętych kredytów bankowych i nie posiada zobowiązań wymagalnych.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	777 659,48	748 574,35
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	760 055,93	748 185,43
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	17 603,55	388,92
B	Koszty działalności operacyjnej	806 151,54	773 597,60
I	Amortyzacja	20 607,45	2 488,46
II	Zużycie materiałów i energii	37 416,41	36 697,53
III	Usługi obce	228 294,79	196 239,96
IV	Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy	26 086,56	13 659,52
V	Wynagrodzenia	383 083,65	419 231,59
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	83 169,21	92 846,70
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 889,92	12 044,92
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 603,55	388,92
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-28 492,06	-25 023,25
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	318,50
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		318,50
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)	-28 492,06	-24 704,75
G	Przychody finansowe	0,00	160,20
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: – od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: – od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		160,20
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym: – dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-28 492,06	-24 544,55
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-28 492,06	-24 544,55
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-28 492,06	-24 544,55

Sporządzono w **INSPEKTOREK 2013**
 ds. Obsługi Finansowo-Księgowej
 i Kadrowej

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY
 GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
 98-338 Sulmierzyca, ul. Słoneczna 6
 tel. 044/ 684-60-36, woj. łódzkie
KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego
 GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
 w Sulmierzycach

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
 kieruje organ wielosobowy, wszyscy członkowie organu)
 – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

BILANS

sporządzony na dzień: 01.01.2012 - 31.12.2012

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA			Stan na		PASywa			Stan na	
			2011	2012				2011	2012
A	Aktywa trwałe		163 023,41	172 542,79	A	Kapitał (fundusz) własny	381 556,82	352 966,11	
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	150 931,34	146 885,18		
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	163 023,41	172 542,79	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
1	Środki trwałe	163 023,41	172 542,79						
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	259 117,54	230 625,48		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	154 331,85	150 043,53	VIII	Zysk (strata) netto	-28 492,06	-24 544,55		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 691,56	22 499,26	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 041,52	26 472,71		
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa				
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe				
	– inne papiery wartościowe			d)	inne				
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	27 041,52	26 472,71		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00		
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy				
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy				
	– udzielone pożyczki			b)	inne				
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	27 041,52	26 472,71		
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki				
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00						
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego								
2	Inne rozliczenia międzyokresowe								

B	Aktywa obrotowe	245 574,93	206 896,03	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	5 442,99	5 609,67	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 585,67	7 859,25
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	14 585,67	7 859,25
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	5 442,99	5 609,67	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	64 186,67	68 322,74	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12 386,32	18 613,46
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	69,53	
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	64 186,67	68 322,74	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	63 178,11	62 871,76		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy	63 178,11	62 871,76		- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	1 008,56	5 450,98				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	175 945,27	132 963,62				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	175 222,27	132 963,62				
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 finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	175 222,27	132 963,62				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	175 222,27	132 963,62				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	723,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	408 598,34	379 438,82		PASYWA razem (suma poz. A i B)	408 598,34	379 438,82

Sporządzono dnia 31.03.2013 r.
INSPEKTORr.
 ds. Obsługi Finansowo-Księgowej
 i Kadrowej
Aneta Włodarczyk
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
 GMINNY OŚRODEK ZDROWIA**
 98-338 Sulmierzyce, ul. Słoneczna 6
 tel. 044/ 684-60-36, woj. łódzkie

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
 w Sulmierzycach
 (imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.