

**UCHWAŁA NR XLIV/356/2014
RADY GMINY W SULMIERZYCACH**

z dnia 26 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka
Zdrowia w Sulmierzycach za rok 2013.**

Na podstawie art. 59 ust. 1 i art. 121 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013r. poz.217, z 2014 r. poz.24 i 423) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 i poz. 613) Rada Gminy w Sulmierzycach uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sulmierzycach za rok 2013 zaopiniowane pozytywnie uchwałą Rady Społecznej SP GOZ z dnia 18 czerwca 2014 r.

§ 2. Sprawozdanie finansowe SP GOZ w Sulmierzycach za 2013 rok, na które składa się: bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Pokrycie ujemnego wyniku finansowego w kwocie 23 308,31 zł następuje z funduszu zakładu Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sulmierzycach.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Tadeusz Kruszyński

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLIV/356/2014
Rady Gminy w Sulmierzycach
z dnia 26 czerwca 2014 r.

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sulmierzycach za 2013 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 01.01.2013 r. do 31.12.2013 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.

II. Informacje dotyczące struktury przychodów i kosztów:

1. Środki trwałe:

Wartość początkowa na 01.01.2013 r.	168 542,79
Zwiększenia na 2013 r.	0,00
Umorzenie za 2013 r. (Wg załączonej listy środków trwałych)	7 539,21
Stan na 31.12.2013 r.	161 003,58

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 2013 r. przychody wynoszą 809 824,27

z usług sprzedawanych do NFZ

sprzedaż szczepionek 423,22

refaktura za korzystanie z wody i ścieków 1 373,62

odsetki uzyskane 140,76

uzyskane dotacje z Urzędu Gminy Sulmierzyce na realizację programów związanych z profilaktyką zdrowotną: 31 020,00

umowa dotacji nr SSO.8010.3.2013 na program zdrowotny - Szczepienia ochronne przeciw grypie 64 000,00

umowa dotacji nr SSO.8010.2.2013 na program zdrowotny - Program profilaktyki wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) na lata 2013-2017 16 200,00

zwrot niewykorzystanej dotacji SSO.8010.3.2013 -49 180,00

3. Struktura kosztów przedstawia się następująco: 833 132,58

ogółem:

a) ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	20 230,45
- ZUŻYCIE LEKÓW I ŚRODKÓW OPATRUNKOWYCH	1 581,15
- ZUŻYCIE I ZAKUP AKCESORIÓW KOMPUTEROW. I LICENCJI	1 668,00

- ZUŻYCIE PALIWA	113,72
- ZUŻYCIE SPRZĘTU MEDYCZNEGO JEDNORAZOWEGO UŻYTKU	2 961,65
- ZUŻYCIE ODCZYNNIKÓW I MATERIAŁÓW DIAGNOSTYCZNYCH	1 066,00
- ZUŻYCIE DROBNEGO SPRZĘTU	222,20
- ZUŻYCIE ŚRODKÓW CZYSTOŚCI I DEZYNFEKCJI	1 497,84
- ZUŻYCIE MATERIAŁÓW NA CELE ADMINISTRAC.-GOSPODAR.	11 119,89
b) ZUŻYCIE ENERGII, ENERGII CIEPLNEJ I WODY	14 239,85
- ZUŻYCIE ENERGII CIEPLNEJ	5 715,36
- ZUŻYCIE WODY	2 167,62
- ZUŻYCIE ENERGII CIEPLNEJ	6 356,87
c) Usługi obce	108 566,18
- USŁUGI MEDYCZNE, LABORATORYJNE	53 438,85
- USŁUGI BANKOWE (PROWIZJA)	1 915,50
- USŁUGI TELEKOMUNIKACYJNE TELEFONII KOMÓRKOWEJ	8 193,71
- USŁUGI KOMUNALNE	1 837,63
- POZOSTAŁE USŁUGI OBCE (WODA DLA PACJENTÓW, USŁ. INFORMATYCZNA, DOŁADOWANIE TELEWIZJI ITP.)	9 402,72
- POZOSTAŁE KOSZTY	2 865,47
- POZOSTAŁE USŁUGI MEDYCZNE (USŁUGI POZ)	33 620,00
d) Wynagrodzenia	551 291,15
WYNAGRODZENIA OSOBOWE ZUS	509 764,32
BONY ŚWIĄTECZNE DLA PRACOWNIKÓW	11 700,00
NAGRODY JUBILEUSZOWE	16 271,46
ŚWIADCZENIA URLOPOWE	8 204,47
ZA UŻYWANIE POJAZDÓW WŁASNYCH DO CELOWW SŁUŻBOWYCH	5 350,90
e) Świadczenia na rzecz pracowników i ubezpieczenia	100 446,68
UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	87 334,94
FUNDUSZ PRACY	9 121,74
ŚWIADCZENIA BHP (ODZIEŻ OCHRONNA)	3 190,00
SZKOLENIA PRACOWNIKÓW	730,00
BADANIA OKRESOWE PRACOWNIKÓW	70,00
f) Podatki i opłaty	11 625,92
PODATEK VAT BĘDĄCY KOSZTEM	9 460,12
OPLATA SKARBOWA, NOTARIALNA I INNE	195,80
POZOSTAŁE PODATKI I OPLATY LOKALNE (PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI)	1 970,00
g) Pozostałe koszty rodzajowe	1 233,42
POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE, DELEGACJE	1 233,42
h) Rozliczenie kosztów	2 030,25

ROZLICZENIE KOSZTÓW RODZAJOWYCH - polisa OC	2 030,25
i) Wartość sprzedanych towarów wg cen zakupu	423,22
j) Inne koszty operacyjne - zakupy szczepionek, wykonanie usługi oraz materiałów finansowane z dotacji	19 552,36
K. Amortyzacja	3 493,10
III. Wynik finansowy (strata)	-23 308,31
IV. Struktura środków pieniężnych na 31.12.2013 r.	121 885,44
w tym:	
- środki pieniężne w kasie	62,45
- środki pieniężne w banku	121 822,99

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 31.12.2013 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, niepełnoetatowi - 2 osoby, na umowę zlecenie 1 osoba.

Działalność SPGOZ na dzień 31.12.2013 r. zamknęła się ujemnym wynikiem finansowym (strata) -23 308,31 zł

Strata została pokryta ze środków obrotowych z poprzednich lat.

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

RACHUNEK WYNIKÓW

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 2013.01.01.- 2013.12.31

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2012
A.	Przychody z działalności statutowej	777 289,89	748 574,35
I.	Składki brutto określone statutem	776 866,67	748 185,43
II.	Inne przychody określone statutem	423,22	388,92
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A - B)	777 289,89	748 574,35
D.	Koszty administracyjne:	833 132,58	773 597,60
1.	Zużycie materiałów i energii	34 470,30	36 697,53
2.	Usługi obce	108 566,18	196 239,96
3.	Podatki i opłaty	11 625,92	13 659,52
4.	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	652 971,25	512 078,29
5.	Amortyzacja	3 493,10	2 488,46
6.	Pozostałe	22 005,83	12 433,84
E.	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	32 393,62	318,50
F.	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)		
G.	Przychody finansowe	140,76	160,20
H.	Koszty finansowe		
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C - D + E - F + G - H)	-23 308,31	-24 544,55
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I + J)	-23 308,31	-24 544,55
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Aneta Włodarczyk
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

SAMODZIELNY PUBLICZNY
GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
98-338 Sulmierzyce
ul. Słoneczna 6, tel. 6846036
woj. łódzkie

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wskazywać imię i nazwisko organu)

lek. med. Marzanna Bartolowicz

BILANS

sporządzony na dzień: 2013.01.01. - 2013.12.31

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2013	2012			2013	2012
A	Aktywa trwałe	161 003,58	172 542,79	A	Kapitał (fundusz) własny	325 611,64	352 966,11
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	142 839,02	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	161 003,58	172 542,79	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	161 003,58	172 542,79				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	206 080,93	230 625,48
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	145 755,37	150 043,53	VIII	Zysk (strata) netto	-23 308,31	-24 544,55
c)	urządzenia techniczne i maszyny	15 248,21	22 499,26	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 246,47	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
					– krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
1	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udziały lub akcje			d)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	31 246,47	26 472,71
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
					– powyżej 12 miesięcy		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	inne		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	31 246,47	26 472,71
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki						
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						
4	Inne inwestycje długoterminowe						
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	195 854,53	206 896,03	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	8 951,16	5 609,67	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 344,26	7 859,25
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	9 344,26	7 859,25
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	8 951,16	5 609,67	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	64 582,18	68 322,74	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	21 342,96	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	559,25	
	– 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	64 582,18	68 322,74	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	64 164,12	62 871,76		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	64 164,12	62 871,76		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	418,06	5 450,98				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	121 885,44	132 963,62				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	121 885,44	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	121 885,44	132 963,62				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	121 885,44	132 963,62				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	435,75					
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		356 858,11	379 438,82	PASYWA razem (suma poz. A i B)		356 858,11	379 438,82

porządzone dnia 31.03.2014 r.

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY
 GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
 93-338 Śalmierzycy
 ul. Słoneczna 6, tel. 684 6036
 woj. łódzkie

KIEROWNIK

lek. med. Marzanna Bartusiewicz

(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)

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

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl