

**UCHWAŁA NR X/52/2015
RADY GMINY W SULMIERZYCACH**

z dnia 29 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka
Zdrowia w Sulmierzycach za rok 2014.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645 i poz. 1318, z 2014 r. poz. 379 i poz.1072) i art. 59 ust.1 , art. 121 ust. 2 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 618) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330 i poz. 613, z 2014 r. poz.768 i poz. 1100, z 2015 r. poz. 4) Rada Gminy w Sulmierzycach uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sulmierzycach za rok 2014 zaopiniowane pozytywnie uchwałą Rady Społecznej SP GOZ z dnia 17 czerwca 2015 r.

§ 2. Sprawozdanie finansowe SP GOZ w Sulmierzycach za 2014 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 57 813,33 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 do Uchwały Nr X/52/2015
Rady Gminy w Sulmierzycach
z dnia 29 czerwca 2015 r.

Sulmierzyce 05.06.2015

**Sprawozdanie finansowe
Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sulmierzycach za 2014 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 01.01.2014 r. do 31.12.2014 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 01.01.2014 r.	161 003,58
Zwiększenia na 2014 r.	0,00
Ujemnienia za 2014 r.	7 539,20
Stan na 31.12.2014 r.	153 464,38

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

W 2014 r. przychody wynoszą **925 819,83**

z usług sprzedawanych do NFZ	758 630,41
sprzedaż szczepionek	7 233,36
odsetki uzyskane	156,06
uzyskane dotacje z Urzędu Gminy Sulmierzyce na realizację programów związanych z profilaktyką zdrowotną:	159 800,00
umowa dotacji nr SSO.8010.5.2013 na program zdrowotny - Program profilaktyki wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) na lata 2013-2017	37 800,00
umowa dotacji nr SSO.8010.2.2013 na program zdrowotny - Program profilaktyki wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) na lata 2013-2017	34 000,00
dotacja na realizację Gminnego Programu Promocji i Profilaktyki Zdrowia na lata 2013-2015, usługi lekarskie z zakresu ginekologii	24 000,00
umowa dotacji nr SSO.8010.2.2014 na program zdrowotny - Szczepienia ochronne przeciw grypce	64 000,00

zwrot niewykorzystanej dotacji SSO.8010.2.2013	-29 004,61
zwrot niewykorzystanej dotacji SSO.8010.2.2013	-29 409,96
zwrot niewykorzystanej dotacji SSO.8010.2.2014	-46 387,94
zwrot niewykorzystanej dotacji SSO.8010.2.2013	-3 800,00
Razem niewykorzystana dotacja zwrócona do Urzędu Gminy w Sulmierzycach:	-108 602,51

3. Struktura kosztów przedstawia się następująco: **875 030,65**

ogółem:

a) ZUŻYCIE MATERIAŁÓW **17 420,25**

- ZUŻYCIE LEKÓW I ŚRODKÓW OPATRUNKOWYCH	2 088,61
- ZUŻYCIE I ZAKUP AKCESORIÓW KOMPUTEROWYCH I LICENCJI	1 818,58
- ZUŻYCIE PALIWA	69,48
- ZUŻYCIE SPRZĘTU MEDYCZNEGO JEDNORAZOWEGO UŻYTKU	2 635,55
- ZUŻYCIE ODCZYNNIKÓW I MATERIAŁÓW DIAGNOSTYCZNYCH	230,00
- ZUŻYCIE DROBNEGO SPRZĘTU	42,78
- ZUŻYCIE ŚRODKÓW CZYSTOŚCI I DEZYNFEKCJI	1 822,83
- ZUŻYCIE MATERIAŁÓW NA CELE ADMINISTRAC.-GOSPODAR.	8 712,42

b) ZUŻYCIE ENERGII, ENERGII CIEPLNEJ I WODY **9 212,87**

- ZUŻYCIE ENERGII ELEKTRYCZNEJ	4 852,67
- ZUŻYCIE WODY	1 083,81
- ZUŻYCIE ENERGII CIEPLNEJ	3 276,39
c) Usługi obce	109 480,98
-USŁUGI MEDYCZNE - RTG	20 770,00
-USŁUGI MEDYCZNE - USG	6 169,00
-USŁUGI MEDYCZNE -LABORATORYJNE	36 491,55
-USŁUGI BANKOWE/ PROWIZJA/	1 909,37
-USŁUGI TELEKOMUNIKACYJNE TELEFONII KOMÓRKOWEJ	5 242,22
-USŁUGI KOMUNALNE	1 947,04
-POZOSTAŁE USŁUGI OBCE/ WODA DLA PACJENTÓW, DOŁĄDOWANIE TELEWIZJI ITP.TRANSPORTOWA./	3 845,28
-USŁUGA INFORMATYCZNA	6 341,52
-SKŁADKA NA POROZUMIENIE ŁÓDZKIE	2 545,00
-POZOSTAŁE USŁUGI MEDYCZNE/ USŁUGI POZ/	24 220,00
-USŁUGI REMONTOWE	11 046,04
d) Wynagrodzenia	530 616,74
WYNAGRODZENIA OSOBOWE ZUS	519 156,74
WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE - ZLECENIA	11 460,00
e) Świadczenia na rzecz pracowników i ubezpieczenia	119 393,99
UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	91 352,91
FUNDUSZ PRACY	6 054,97
ŚWIADCZENIA BHP (ODZIEŻ OCHRONNA)	1 700,00
BADANIA OKRESOWE PRACOWNIKÓW	240,00
BONY ŚWIĄTECZNE DLA PRACOWNIKÓW	6 000,00
ŚWIADCZENIA URLOPOWE	9 998,34
ZA UŻYWANIE POJAZDÓW WŁASNYCH DO CELÓW WY SŁUŻBOWYCH	4 047,77
f) Podatki i opłaty	12 782,33
PODATEK VAT BĘDĄCY KOSZTEM	10 788,33
POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY LOKALNE / PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI/	1 994,00
g) Pozostałe koszty rodzajowe	1 278,76
POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE, DELEGACJE	1 278,76
h) Rozliczenie kosztów	1 743,00
ROZLICZENIE KOSZTÓW RODZAJOWYCH - polisa OC	1 743,00
i) Wartość sprzedanych towarów wg cen zakupu	7 233,36
j) Inne koszty operacyjne - zakupy szczepionek, wykonanie usługi oraz materiałów finansowane z dotacji	62 375,28
K) Amortyzacja	3 493,09
III. Wynik finansowy (strata)	-57 813,33
IV. Struktura środków pieniężnych na 31.12.2013 r.	141 468,71
w tym:	
- środki pieniężne w kasie	1599,16
- środki pieniężne w banku	139 869,55

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 31.12.2014 r.

ogółem: 10 pracowników

w tym :

2 lekarzy
4 pielęgniarki
1 sprzątaczką (1/2 etatu)
1 rejestratorka (1 etat)
1 pracownik gospodarczy
2 pracowników administracyjnych / 2 * 1/4 etatu /

Zatrudnionych na pełnym etacie 7 osób, niepełnoetatowi - 2 osoby, na umowę zlecenie 1 osoba.

Działalność SPGOZ na dzień 31.12.2014 r. zakończyła się ujemnym wynikiem finansowym (strata)

-57 813,33 zł

Strata została pokryta ze środków obrotowych z poprzednich lat.

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

Sporządził:

Aneta Włodarczyk


KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sulmierzycach
mgr Aneta Włodarczyk

BILANS

sporządzony na dzień: 2014.01.01. - 2014.12.31

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2014	2013			2014	2013
A	Aktywa trwałe	153 464,38	161 003,58	A	Kapitał (fundusz) własny	263 752,20	325 611,64
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	138 792,91	142 839,02
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	182 772,62	206 080,93
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	153 464,38	161 003,58	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	153 464,38	161 003,58				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	141 467,01	145 755,37	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 997,37	15 248,21	VIII	Zysk (strata) netto	-57 813,33	-23 308,31
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106 258,24	31 246,47
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
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	106 258,24	31 246,47
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	106 258,24	31 246,47
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	216 546,06	195 854,53	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	5 780,48	8 951,16	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 942,24	9 344,26
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	8 942,24	9 344,26
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	5 780,48	8 951,16	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	64 932,03	64 582,18	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	21 518,10	21 342,96
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	75 797,90	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	64 932,03	64 582,18	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	64 932,03	64 164,12		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	64 932,03	64 164,12		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	0,00	418,06				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	141 468,71	121 885,44				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	141 468,71	121 885,44				
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	141 468,71	121 885,44				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	141 468,71	121 885,44				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 364,84	435,75				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		370 010,44	356 858,11	PASYWA razem (suma poz. A i B)		370 010,44	356 858,11

Sporządzono dnia 31.03.2015 r.

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

KSIĘGOWA
mgr Iwona Rośniak

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

KIEROWNIK
Samodzielnego/Publicznego
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Buntarzewicach

mgr Aneta Włodarczyk

(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)

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2014 - 31.12.2014

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	765 863,77	777 289,89
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	758 630,41	776 866,67
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	7 233,36	423,22
B	Koszty działalności operacyjnej	812 655,37	833 132,58
I	Amortyzacja	3 493,09	3 493,10
II	Zużycie materiałów i energii	26 633,12	34 470,30
III	Usługi obce	109 480,98	108 566,18
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 782,33	11 625,92
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	530 616,74	551 291,15
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	119 393,99	101 680,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 021,76	22 005,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 233,36	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-46 791,60	-55 842,69
D	Pozostałe przychody operacyjne	51 197,49	32 393,62
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	51 197,49	32 020,00
III	Inne przychody operacyjne		373,62
E	Pozostałe koszty operacyjne	62 375,28	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	62 375,28	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-57 969,39	-23 449,07
G	Przychody finansowe	156,06	140,76
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	156,06	140,76
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)	-57 813,33	-23 308,31
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-57 813,33	-23 308,31
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-57 813,33	-23 308,31

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Sulmierzycach

mgr Aneta Włodarczyk
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

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