

UCHWAŁA NR VIII/36/2015
RADY GMINY WIELKA NIESZAWKA
Z DNIA 26 maja 2015 r.

w sprawie: zatwierdzenie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce za 2014 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 645 i poz. 1318; z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072), art. 3 ust. 1 pkt 7, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 613; z 2014 r. poz. 768 i poz. 1100; z 2015 r. poz. 4)

Rada Gminy Wielka Nieszawka uchwala, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2014 rok Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce, obejmujące:
- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2014 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 502.263,09 zł, stanowiący załącznik nr 1,
 - 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 rok wykazujący stratę netto w wysokości 19.295,36 zł, stanowiący załącznik nr 2,
 - 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 2. Strata netto za 2014 rok w kwocie 19.295,36 zł zostanie pokryta dochodami z lat poprzednich.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Smiechowski
Ireneusz Śmiechowski

(W złotych)

AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	31.12.2013	31.12.2014		31.12.2013	31.12.2014
A. Aktywa trwałe	28 795,47 zł	19 242,31 zł	A. Kapitał (fundusz) własny	481 540,67 zł	462 245,31 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	1 164,37 zł	0,00 zł	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 718,67 zł	18 718,67 zł
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	1 164,37 zł	0,00 zł	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe Aktywa trwałe	27 631,10 zł	19 242,31 zł	VI. Pozostałe kapitały (fundusze)	500 359,12 zł	462 822,00 zł
1. Środki Trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)			VIII. Zysk (strata) netto	-37 537,12 zł	-19 295,36 zł
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wod.	2 211,84 zł	1 790,64 zł	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotow. (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 187,52 zł	40 017,78 zł
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe	25 419,26 zł	17 451,67 zł	1. Rezerwy z tyt. odroczonego pod. dochod.		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadc. emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			- a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 187,52 zł	40 017,78 zł
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a) z tyt. dostaw i usług o okr. wymagalności		
- 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	23 172,75 zł	37 624,15 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokr.			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochod.			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	478 932,72 zł	483 020,78 zł	d) z tyt. dostaw i usług o okr. wymagalności	13 630,40 zł	25 849,15 zł
I. Zapasy			- do 12 miesięcy	13 630,40 zł	25 849,15 zł
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 tyt. pod. cel. ubezpieczeń	7 695,35 zł	9 172,00 zł
5. Zaliczki na dostawy			h) z tyt. wynagrodzeń	1 847,00 zł	2 603,00 zł
II. Należności krótkoterminowe	55 720,92 zł	53 509,26 zł	i) inne	0,00 zł	0,00 zł
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	3 014,77 zł	2 393,63 zł
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	55 720,92 zł	53 509,26 zł	- krótkoterminowe		
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty	52 259,91 zł	50 259,98 zł			
- do 12 miesięcy	52 259,91 zł	50 259,98 zł			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tyt. podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń	0,00 zł	0,00 zł			
c) inne	3 461,01 zł	3 249,28 zł			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	422 158,80 zł	428 449,52 zł			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	422 158,80 zł	428 449,52 zł			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	422 158,80 zł	428 449,52 zł			
- środki pieniężne w kasie i na rach. bank.	422 158,80 zł	428 449,52 zł			
- inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokr.	1 053,00 zł	1 062,00 zł			
RAZEM AKTYWA	507 728,19 zł	502 263,09 zł	RAZEM PASywa	502 263,09 zł	502 263,09 zł

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Smiechowicz

Ireneusz Smiechowicz

Kierownik Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce

lek. med.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2014 roku

Treść informacji	GOZ W WIELKIEJ NIESZAWCE	
	Dane za rok	
	2013	2014
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów	661 505,20 zł	657 691,87 zł
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	661 505,20 zł	657 691,87 zł
II. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
III. Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych		
B. Koszty sprzedanych produktów , towarów i materiałów , w tym	710 917,31 zł	687 003,35 zł
- jednostkom zależnym		
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	710 917,31 zł	687 003,35 zł
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-49 412,11 zł	-29 311,48 zł
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	0,00 zł	0,00 zł
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-49 412,11 zł	-29 311,48 zł
G. Pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
H. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
I. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (F+G-H)	-49 412,11 zł	-29 311,48 zł
J. Przychody finansowe	11 874,99 zł	10 016,12 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym :		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki uzyskane	11 874,99 zł	10 016,12 zł
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
K. Koszty finansowe	0,00 zł	0,00 zł
I. Odsetki , w tym	0,00 zł	0,00 zł
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
jednostek zależnych i stowarzyszonych		
III. Pozostałe		
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-37 537,12 zł	-19 295,36 zł
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II)	0,00 zł	0,00 zł
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto(L+/-M)	-37 537,12 zł	-19 295,36 zł
O. Podatek dochodowy		
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto(N-O-P)	-37 537,12 zł	-19 295,36 zł

GŁ. KSIĘGOWY

Maria Kotowska-Greżlikowska
mgr Maria Kotowska-Greżlikowska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce

lek. med.
Józef Bednarek

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Smiechowski
Ireneusz Smiechowski

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
Wielka Nieszawka
ul. Toruńska 18
87-165 Cierpice

INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2014 r.

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Gminny Ośrodek Zdrowia w Wielkiej Nieszawce prowadzi działalność w zakresie usług medycznych w oparciu o wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000002908 i wpis do Księgi Rejestrowej Podmiotów Leczniczych prowadzoną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego nr 000000002401

Przedmiotem działalności GOZ w Wielkiej Nieszawce jest świadczenie usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej i usług stomatologicznych.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w latach następnych.

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Aktywa trwałe .

Wartość środków trwałych w poszczególnych grupach rodzajowych środków trwałych według obowiązującej klasyfikacji środków trwałych przedstawia Tabela 5.

Wartość umorzenia środków trwałych w poszczególnych grupach środków trwałych według obowiązującej klasyfikacji środków trwałych przedstawia Tabela 5.

2. Aktywa obrotowe .

Majątek obrotowy firmy GOZ w Wielkiej Nieszawce stanowią :

-należności krótkoterminowe w wysokości 53.509,26 zł

Wykaz należności w podziale na poszczególne tytuły zawiera Tabela 1 .

- środki pieniężne - 428.449,52 zł

-rozliczenia międzyokresowe - 1 062,00 zł

3. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania GOZ w Wielkiej Nieszawce na dzień bilansowy tj. 31.12.2014 r. wynoszą 37.624,15 zł.
Wykaz zobowiązań w podziale na poszczególne tytuły i przedziały czasowe zawiera Tabela 2 .

4. Koszty według rodzaju.

Koszty rodzajowe w okresie 01.01.2014 - 31.12.2014 r. wyniosły 687.003,35 zł
Wykaz głównych pozycji rodzajowych zawiera Tabela 4.

5. Różnice w podstawie opodatkowania

Nie wystąpiły.

6. Przychody

Łączne przychody z działalności GOZ w Wielkiej Nieszawce w okresie 01.01.2014 - 31.12.2014 r.
wyniosły 667.707,99 zł.
Strukturę przychodów przedstawiono w Tabeli 3.

7. Zmiany w kapitałach.

Kapitały GOZ w Wielkiej Nieszawce zostały pomniejszone o stratę za 2013 rok. Inne zmiany nie wystąpiły

8. Informacja o zatrudnieniu

GOZ w Wielkiej Nieszawce według stanu na dzień 31.12.2014 r. zatrudniał 5 osób co w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy stanowi 3,75 etatu.

9. Propozycja pokrycia straty za rok 2014.

Strata netto za 2014 r. w wysokości 19.295,36 zł zostanie pokryta z dochodów lat poprzednich .

GŁ. KSIĘGOWY

Maria Koćwyska-Greżlikowska
mgr Maria Koćwyska-Greżlikowska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce

Jerzy Bednarek
lek. med.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Smiałowski

Ireneusz Śmiechowski

**GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
W WIELKIEJ NIESZAWCE**

Tabela 1
załącznik do bilansu za 2014 rok

NALEŻNOŚCI W PRZEDZIAŁACH CZASOWYCH

LP	Tytuł należności	do 3 miesięcy	3-6 miesięcy	6-12 miesięcy	pow. 12 miesięcy	Razem
1.	należności z tytułu świadczonych usług w tym :	53 509,26	-	-	-	53 509,26
	Kujawsko-Pom. Oddział Wojewódzki NFZ	50 259,98				50 259,98
	Inne	3 249,28				3 249,28
	Razem	53 509,26	0,00	0,00	0,00	53 509,26

GL. KSIĘGOWY

Małgorzata Kasprzak
mgr Małgorzata Kasprzak - Grzeźlikowska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce

Jerzy Bednarek
lek. med.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Smielowski
Ireneusz Śmiechowski

ZOBOWIĄZANIA W PRZEDZIAŁACH CZASOWYCH

Tabela 2
załącznik do bilansu za 2014 r.

LP	Tytuł zobowiązania	do 3 miesięcy	3-6 miesięcy	6-12 miesięcy	pow. 12 miesięcy	Razem
1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 849,15	-	-	-	25 849,15
2.	zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych w tym : -podatek dochodowy osób fizycznych -ubezpieczenia społeczne	9 172,00	-	-	-	9 172,00
3.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (umowy zlecenia)	1 780,00	-	-	-	2 603,00
		7 392,00	-	-	-	7 392,00
4.	pozostałe zobowiązania	2 603,00	-	-	-	2 603,00
			-	-	-	0,00
	Razem	37 624,15	0,00	0,00	0,00	37 624,15

Gł. KSIĘGOWY
Małgorzata Tyrczyńska
mgr Maria Kotowska-Grażlikowska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
Lech med.
Jerzy Bednarek

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Smiohorowski
Ireneusz Śmiechowowski

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
w WIELKIEJ NIESZAWCE

Tabela 3
zał. do bilansu 2014 roku

PRZYCHODY 2014 roku

LP	Wyszczególnienie	Przychody w 2014 roku
1.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	657 691,87
2.	Przychody operacyjne	0,00
3.	Przychody finansowe	10 016,12
	Razem	667 707,99

GŁ. KSIĘGOWY

mgr Maria Kotońska-Greżlikowska
mgr Maria Kotońska-Greżlikowska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce

lek. med.
Jerzy Bednarek

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Smiałowski

Ireneusz Śmiechowski

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

LP	Rodzaj kosztów	Koszt 2014 roku
1.	amortyzacja	9 553,16
2.	materiały w tym : leki	25 840,46
3.	mat. medyczne i sprzęt jednoraz. użytku pozostałe materiały i narzędzia	9 988,16 6 155,16 9 697,14
3.	energia elektryczna, ciepła, woda	11 776,08
4.	usługi obce w tym : usługi medyczne obce	366 067,91
5.	usługi laboratoryjne naprawy i remonty usługi telekomunikacyjne usługi bankowe usługi protetyczne , pozostałe usługi (utyliz. odpadów, ust. Pralnie, serwis komp. pocztowe, prenumerata itp)	299 302,45 30 742,80 1 435,72 2 916,57 997,70 30 672,67
5.	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	227 941,42
6.	świadczenia na rzecz pracowników	42 343,10
7.	ubezpieczenia	3 176,00
8.	pozostałe koszty	305,22
	Razem	687 003,35

GŁ. KSIĘGOWY

Maria Kotowska-Grzlikowska
mgr Maria Kotowska-Grzlikowska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
lek. med.
Jerzy Bednarek

PRZEWODNICĄCY
RADY GMINY
Smiechowski
Ireneusz Smiechowski

MAJĄTEK TRWAŁY I UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO W 2014 R.

LP	Tytuł należności	Stan na dzień 1.01.2014	Nabycie	Sprzedaż likwidacja	Stan na dzień 31.12.2014	Umorzenie na dzień 31.12.2014	Wartość netto
	Rzeczowy majątek trwały	102 992,56	0,00	0,00	102 992,56	83 750,25	19 242,31
1.	Grupa 1 - inwestycje w obcych śr. trwałych	4 212,54	0,00	0,00	4 212,54	2 421,90	1 790,64
2	Grupa 8 - pozostałe środki trwałe	98 780,02	0,00	0,00	98 780,02	81 328,35	17 451,67
	Wartości niematerialne i prawne	5 588,71	0,00	0,00	5 588,71	5 588,71	0,00

GŁ. KSIĘGOWY

[Podpis]

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce

lek. med.
Jerzy Bednarek

ROZBUDOWNICZĄCY
MADY GMINY
Smiałowski
Jerzy Smiałowski