

UCHWAŁA NR XVIII/94/2016
RADY GMINY WIELKA NIESZAWKA
z dnia 27 kwietnia 2016 r.

w sprawie: zatwierdzenie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce za 2015 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 3 ust. 1 pkt 7,8 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, poz. 978, poz. 1045, poz. 1166, poz. 1333 i poz. 1844)

Rada Gminy Wielka Nieszawka uchwala, co następuje:

- § 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2015 rok Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce, obejmujące:
- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2015 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 554.829,68 zł, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
 - 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 rok wykazujący zysk netto w wysokości 54.130,70 zł, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
 - 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 2.** Zysk netto za 2015 rok w kwocie 54.130,70 zł zostanie w całości przeznaczony na zwiększenie kapitału.
- § 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Smiechowski
Ireneusz Śmiechowski

(W złotych)

AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	31.12.2014	31.12.2015		31.12.2014	31.12.2015
A. Aktywa trwałe	19 242,31 zł	11 882,18 zł	A. Kapitał (fundusz) własny	462 245,31 zł	516 376,01 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 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	0,00 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	19 242,31 zł	11 882,18 zł	VI. Pozostałe kapitały (fundusze)	462 822,00 zł	443 526,64 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	-19 295,36 zł	54 130,70 zł
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wod.	1 790,64 zł	1 369,44 zł	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotow. (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 017,78 zł	38 453,67 zł
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe	17 451,67 zł	10 512,74 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	40 017,78 zł	38 453,67 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	37 624,15 zł	37 528,38 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	483 020,78 zł	542 947,50 zł	d) z tyt. dostaw i usług o okr. wymagalności	25 849,15 zł	22 048,90 zł
I. Zapasy			- do 12 miesięcy	25 849,15 zł	22 048,90 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. ubezp. i innych świadczeń	9 172,00 zł	8 486,58 zł
5. Zaliczki na dostawy			h) z tyt. wynagrodzeń	2 603,00 zł	6 992,90 zł
II. Należności krótkoterminowe	53 509,26 zł	62 260,64 zł	i) inne	0,00 zł	0,00 zł
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	2 393,63 zł	925,29 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	53 509,26 zł	62 260,64 zł	- krótkoterminowe		
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty	50 259,98 zł	59 711,36 zł			
- do 12 miesięcy	50 259,98 zł	59 711,36 zł			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tyt. podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń	0,00 zł	0,00 zł			
c) inne	3 249,28 zł	2 549,28 zł			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	428 449,52 zł	479 622,86 zł			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	428 449,52 zł	479 622,86 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	428 449,52 zł	479 622,86 zł			
- środki pieniężne w kasie i na rach. bank.	428 449,52 zł	479 622,86 zł			
- inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokr.	1 062,00 zł	1 064,00 zł			
RAZEM AKTYWA	502 263,09 zł	554 829,68 zł	RAZEM PASywa	502 263,09 zł	554 829,68 zł

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Świątkowski
Ireneusz Śmiechowski

Spore ad. na 31.12.2015

Katowice SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2015 roku

(W złotych)

GOZ W WIELKIEJ NIESZAWCE

Treść informacji	Dane za rok	
	2014	2015
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów	657 691,87 zł	765 042,92 zł
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	657 691,87 zł	765 042,92 zł
II. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
III. Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych		
B. Koszty sprzedanych produktów , towarów i materiałów , w tym	687 003,35 zł	718 197,31 zł
- jednostkom zależnym		
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	687 003,35 zł	718 197,31 zł
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-29 311,48 zł	46 845,61 zł
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	0,00 zł	0,00 zł
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-29 311,48 zł	46 845,61 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)	-29 311,48 zł	46 845,61 zł
J. Przychody finansowe	10 016,12 zł	7 285,09 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym :		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki uzyskane	10 016,12 zł	7 285,09 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)	-19 295,36 zł	54 130,70 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)	-19 295,36 zł	54 130,70 zł
O. Podatek dochodowy		
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto(N-O-P)	-19 295,36 zł	54 130,70 zł

GŁ. KSIĘGOWY

spor.

mgr Małgorzata Kotowska-Greżlikowska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce

lek. med.
Jerzy Rednarek

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Śmiechowski

Ireneusz Śmiechowski

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

INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2015 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 Lecznicznych 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 01.01.2015 r. do 31.12.2015 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 62.260,64 zł

Wykaz należności w podziale na poszczególne tytuły zawiera Tabela 1 .

- środki pieniężne - 479.622,86 zł

-rozliczenia międzyokresowe - 1 064,00 zł

3. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania GOZ w Wielkiej Nieszawce na dzień bilansowy tj. 31.12.2015 r. wynoszą 37.528,38 zł.
Wykaz zobowiązań w podziale na poszczególne tytuły i przedziały czasowe zawiera Tabela 2 .

4. Koszty według rodzaju.

Koszty rodzajowe w okresie 01.01.2015 - 31.12.2015 r. wyniosły 718.197,31 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 01.01.2015 - 31.12.2015 r.
wyniosły 772.328,01 zł.
Strukturę przychodów przedstawiono w Tabeli 3.

7. Zmiany w kapitałach.

Kapitały GOZ w Wielkiej Nieszawce zostały pomniejszone o stratę za 2014 rok. Inne zmiany nie wystąpiły

8. Informacja o zatrudnieniu

GOZ w Wielkiej Nieszawce według stanu na dzień 31.12.2015 r. zatrudniał 4 osoby co w przeliczeniu na
pełny wymiar czasu pracy stanowi 2,75 etatu.

9. Propozycja podziału zysku za rok 2015.

Zysk netto za 2015 r. w wysokości 54.130,70 zł zostanie w całości przeznaczony na zwiększenie kapitału .

Spół. GŁ. KSIĘGOWY
Maria Kotowska-Greżlikowska
mgr Maria Kotowska-Greżlikowska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce

lek. med.
Jerzy Bednarek

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Śmiechowski
Ireneusz Śmiechowski

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 :	59 711,36	-	-	-	59 711,36
	Kujawsko-Pom. Oddział Wojewódzki NFZ	59 711,36				59 711,36
	Inne	2 549,28				2 549,28
	Razem	62 260,64	0,00	0,00	0,00	62 260,64

gospolnito
GŁ. KSIĘGOWY
Maria Kotowska-Greżlikowska
mgr Maria Kotowska-Greżlikowska

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Smiechowski
Ireneusz Śmiechowski

ZOBOWIĄZANIA W PRZEDZIAŁACH CZASOWYCH

LP	Tytuł zobowiązania	do 3 miesięcy	3-6 miesięcy	6-12 miesięcy	pow.12 miesięcy	Razem
1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 048,90	-	-	-	22 048,90
2.	zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	8 486,58	-	-	-	8 486,58
	w tym :					
	-podatek dochodowy osób fizycznych	1 756,00				
	-ubezpieczenia społeczne	6 730,58				
3.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (umowy zlecenia)	6 992,90	-	-	-	6 992,90
4.	pozostałe zobowiązania		-	-	-	0,00
	Razem	37 528,38	0,00	0,00	0,00	37 528,38

GL. KSIĘGOWY

Handwritten signature: Maria Kotowska-Gręźlikowska
mgr Maria Kotowska-Gręźlikowska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce

lek. med.
Jerzy Bednarek

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Handwritten signature: Ireneusz Śmiechowski
Ireneusz Śmiechowski

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
w WIELKIEJ NIESZAWCE

Tabela 3
zał. do bilansu 2015 roku

PRZYCHODY 2015 roku

LP	Wyszczególnienie	Przychody w 2015 roku
1.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	765 042,92
2.	Przychody operacyjne	0,00
3.	Przychody finansowe	7 285,09
	Razem	772 328,01

Spoz GŁ. KSIĘGOWY
Kotowska-Gręźlikowska
mgr Maria Kotowska-Gręźlikowska

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Smiechowski
Ireneusz Śmiechowski

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

LP	Rodzaj kosztów	Koszt 2015 roku
1.	amortyzacja	7 360,13
2.	materiały	34 708,71
	w tym : leki	11 433,21
	mat. medyczne i sprzęt jednoraz. użytku	8 685,77
	pozostałe materiały i narzędzia	14 589,73
3.	energia elektryczna, ciepła, woda	13 677,47
4.	usługi obce	386 975,44
	w tym : usługi medyczne obce	312 993,90
	usługi laboratoryjne	30 339,98
	naprawy i remonty	1 697,40
	usługi telekomunikacyjne	2 863,82
	usługi bankowe	1 200,40
	usługi protetyczne , pozostałe usługi (utyliz. odpadów, usł. Pralnicze, serwis komp. pocztowe, prenumerata itp)	37 879,94
5.	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	229 013,36
6.	świadczenia na rzecz pracowników	43 271,20
7.	ubezpieczenia	3 191,00
8.	pozostałe koszty	0,00
	Razem	718 197,31

SPÓŁN. KSIĘGOWY
Molonka Grzelińska
mgr Maria Kojowska-Grzelińska

Kierownik SP 204
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce

Jana...

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Smiechowski
Ireneusz Śmiechowski

MAJĄTEK TRWAŁY I UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO W 2015 R.

Tabela 5
załącznik do bilansu za 2015 rok

LP	Tytuł należności	Stan na dzień 1.01.2015	Nabycie	Sprzedaż likwidacja	Stan na dzień 31.12.2015	Umorzenie na dzień 31.12.2015	Wartość netto
	Rzeczowy majątek trwały	102 992,56	0,00	0,00	102 992,56	91 110,38	11 882,18
1.	Grupa 1 - inwestycje w obcych śr. trwałych	4 212,54	0,00	0,00	4 212,54	2 843,10	1 369,44
2.	Grupa 8 - pozostałe środki trwałe	98 780,02	0,00	0,00	98 780,02	88 267,28	10 512,74
	Wartości niematerialne i prawne	5 588,71	0,00	0,00	5 588,71	5 588,71	0,00

mgr GŁ. KSIĘGOWY
Wielka Nieszawka - Gł. Księgowy
mgr Maria Kotowska-Grzehkowska

Wzrost SP
Kierownik
Gminny Ośrodek Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
Lecznicy
Jerzy Bednarek

PRZEWODNICĄCY
RADY GMINY
Smolnowski
Ireneusz Smiechowski