

RADA GMINY
WARLUBIE

UCHWAŁA Nr XXXV/282/14
RADA GMINY WARLUBIE

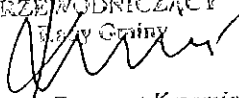
z dnia 29 maja 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2013 r. Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Warlubiu**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594, 645 i 1318 oraz z 2014 r. poz. 379) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 i 613) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2013 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Warlubiu, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr inż. Zygmunt Krzemień

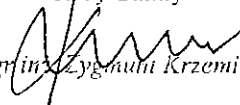
Uzasadnienie

*do uchwały Rady Gminy Warlubie Nr XXXV/282/14 z dnia 29 maja 2014 r.
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Warlubiu.*

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, tj. Radę Gminy, w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym SP ZOZ Gminna Przychodnia w Warlubiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2013 r., na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy


mgr inż. Zygmunt Krzemień

BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2013r.

Jednostka obliczeniowa zł

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
A. Aktywa trwałe	162 349,15	128 717,83	A. Kapitał (fundusz) własny	320 383,57	337 581,03
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	321 756,37	332 883,57
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	162 349,15	128 717,83	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	162 349,15	128 717,83	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 372,80	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto		4 697,46
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 214,77	64 467,37	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 996,15	53 639,82
d) środki transportu	33 946,76	21 216,68	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	58 187,62	43 033,78	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
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	38 996,15	53 639,82
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	18 650,75	32 243,60
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

3.	Aktywa obrotowe	197 030,57	262 503,02	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 308,75	31 716,95
	Zapasy	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	18 308,75	31 716,95
	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	342,00	390,00
	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	Należności krótkoterminowe	144 609,91	145 188,37	i)	inne		136,65
	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	20 345,40	21 396,22
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	inne			-	długoterminowe		
	Należności od pozostałych jednostek	144 609,91	145 188,37	-	krótkoterminowe		
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	124 310,32	124 781,67				
	do 12 miesięcy	124 310,32	124 781,67				
	powyżej 12 miesięcy						
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
	inne	20 299,59	20 406,70				
	dochodzone na drodze sądowej						
	Inwestycje krótkoterminowe	44 851,94	108 117,71				
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 851,94	108 117,71				
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	44 851,94	108 117,71				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	44 851,94	108 117,71				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
	Inne inwestycje krótkoterminowe						
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 568,72	9 196,94				
	Aktywa razem	359 379,72	391 220,85		Pasywa razem	359 379,72	391 220,85

Sporządzono dnia: 20.03.2014

Główny Księgowy
mgr Maria Mazur

DYREKTOR
S.P.Z.O.Z. Gminna Przychodnia
w Marzynie
Sylvia Mrozał-Górecka
specjalista medycyny rodzinnej

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31.12.2013

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 503 775,65	1 513 297,08
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 503 775,65	1 513 297,08
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 646 241,53	1 658 696,56
I. Amortyzacja	52 306,32	46 131,32
II. Zużycie materiałów i energii	108 801,69	249 421,37
III. Usługi obce	462 971,81	432 523,97
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 436,80	5 412,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	748 520,42	754 493,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	157 192,47	158 310,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	111 012,02	12 403,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-142 465,88	-145 399,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	141 029,03	150 023,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	16 434,00	15 999,60
III. Inne przychody operacyjne	124 595,03	134 023,92
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)	-1 436,85	4 624,04
G. Przychody finansowe	64,05	73,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	64,05	73,42
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
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)	-1 372,80	4 697,46
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-1 372,80	4 697,46
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 372,80	4 697,46

Główny Księgowy
 mgr Maria Mazur

Sporządzono dnia:

20.03.2014

DYREKTOR
 S.P.Z.O.L. Gminna Przychodnia
 w Warlubiu
 Sylwia Mrozek-Górecka
 specjalista medycyny rodzinnej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
GMINNA PRZYCHODNIA W WARLUBIU
86-160 WARLUBIE ul. Lutego 2

(0-52) 332 61 47 REGON 090569164

Numer identyfikacyjny REGON
090569164

Adresat

Urząd Gminy
ul. Dworcowa 15
86-160 Warlubie

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2013

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	333 020,17	321 756,37
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		12 500,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		12 500,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	11 263,80	1 372,80
2.1. Strata za rok ubiegły	11 263,80	1 372,80
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	321 756,37	332 883,57
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-1 372,80	4 697,46
1. zysk netto (+)		4 697,46
2. strata netto (-)	-1 372,80	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	320 383,57	337 581,03

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur

(główny księgowy)

2014-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SPZOZ Gmina Przychodnia
Warlubie
Specjalista Medycyny Rodzinnej
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat
 za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych a środki trwałe – wartość początkowa:

L. p.	Wyszczególnienie	Stan 01.01.13	Przychody	Rozchody	Stan 31.12.13r.
	Grunty	0	0	0	0
1	Budynki i budowle	229.895,99	0	0	229.895,99
2	Maszyny i urządzenia	0	0	0	0
3	Środki transportu	63.650,00	0	0	63.650,00
4	Powstałe śr. trwałe	209.950,21	12.500,00	0	222.450,21
	Razem wł. śr. trwałe	503.496,20	12.500,00	0	515.996,20

b/umorzenie środków trwałych

L. p.	Rodzaj środków trwałych	Stan 01.01.13	Przychody	Rozchody	Stan 31.12.13
1	Budynki i budowle	159.681,22	5.747,4	0	165.428,62
2	Maszyny i urządzenie	0	0	0	
3	Środki transportu	29.703,32	12.730,00	0	42.433,32
4	Pozostałe środki trwałe	151.762,51	27.653,92	0	179.416,43
	Razem umorzenie	341.147,05	46.131,32	0	387.278,37

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba pracowników w roku obrotowym
Ogółem zatrudnienie	16
z tego:	
pracownicy umysłowi	14
pracownicy fizyczni	2

3. Należności:

KP OW NFZ Bydgoszcz	124.419,75
Barbara Krawczyk-Chromińska Warlubie	361,92
Razem	<u>124.781,67</u>

4. Zobowiązania krótkoterminowe ogółem:

1. Z tyt. dostaw i usług	31.716,95
2. Podatek od osób fiz., ZUS	45,00
3. Podatek VAT	345,00
razem:	<u>32.106,95</u>

5. Osiągnięte przychody z działalności statutowej

1. Przychód ze sprzedaży	1.513.297,08
2. Pozostałe przychody operacyjne	134.023,92
3. Przychody finansowe i odsetki	73,42
4. Dotacje	15.999,60
razem:	<u>1.663.394,02</u>

6. Koszty działalności operacyjnej

1. Zużycie materiałów	162.066,16
2. Usługi obce	432.523,97
3. Wynagrodzenie	754.493,22
4. Podatki i opłaty	5.412,00
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	158.310,74
6. Koszty paliwa i energii	87.355,21
7. Pozostałe koszty rodzajowe	12.403,94
8. Amortyzacja	46.131,32
razem:	<u>1.658.696,56</u>

7. Koszty działalności gospodarczej

1. Koszty działalności operacyjnej	1.658.696,56
2. Koszty finansowe	0,00
razem:	<u>1.658.696,56</u>

8. Informacja o środkach pieniężnych w banku:

Rachunek bieżący	107.128,19
Rachunek ZFŚS	989,52
razem:	<u>108.117,71</u>

9. Fundusze specjalne:

1. Saldo ZFŚS	989,52
2. Pożyczki z ZFŚS	20.406,70
razem:	<u>21.396,22</u>

10. Zakład z działalności statutowej za 2013r. uzyskał zysk w wysokości 4.697,46 zł,

11. Wyjaśnienie różnic zysku w bilansie 2013r., a zeznanie CIT- 8

Koszty działalności gospodarczej kwota 1.658.696,56 zł zostały pomniejszone o kwotę nie stanowiącą kosztów uzyskania przychodów wynoszącą amortyzacja + odsetki ogółem:

w tym:

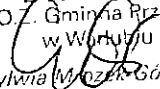
amortyzacja środków trwałych	46.131,32
<u>Pozostałe koszty operacyjne</u>	<u>0,00</u>
razem :	46.131,32

Powyższa kwota jest różnicą dochodu z zeznania CIT-8, a zyskiem bilansowym.

Warlubie, dnia 20.03. 2014r.

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur

DYREKTOR
S.P.Z.O. Gminia Przychodnia
w Warlubiu

Sylwia Wiozark-Górecka
specjalista medycyny rodzinnej

.....
/ podpis osoby sporządzającej /

.....
/ podpis Dyrektora /

Załącznik nr. 1
do bilansu SP ZOZ Gminnej Przychodni w Warlubiu za 2013rok.

A. Objasnienia- wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	10.104,44
2. Umorzenie środków trwałych	-	387.278,37
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	199.151,44
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

Warlubie, dnia 20.03.2014r.

DYREKTOR
SPZOZ Gminna Przychodnia
w Warlubiu
Sylvia Anzok-Górecka
specjalista medycyny rodzinnej