

**UCHWAŁA NR XXXVII /217/2014
RADY GMINY SKOMLIN
z dnia 3 kwietnia 2014 r.**

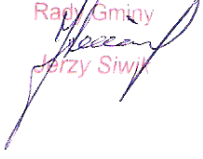
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Skomlinie za rok 2013**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz. 594, 645 ,1318 i z 2014r. poz.379), art. 121 ust. 1, 3 i 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013r. poz. 217 i z 2014r. poz.24 i 423) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z. 2013r. poz. 330 i 613) **uchwała się , co następuje :**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Skomlinie w brzmieniu zgodnym z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Jarzy Siwik

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013r.

jednostka obliczeniowa: gr

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2012	31.12.2013			31.12.2012	31.12.2013
A	Aktywa trwałe	7 457,00	3 921,00	A	Kapitał (fundusz) własny	66 754,62	69 532,54
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	37 724,15	64 653,90
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	7 457,00	3 921,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	7 457,00	3 921,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	26 929,75	2 400,72
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	2 100,72	2 777,92
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 017,96	82 187,62
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	7 457,00	3 921,00	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	70 000,00	60 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	70 000,00	60 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	70 000,00	60 000,00
	- 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	9 017,96	22 187,62
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	9 017,96	22 187,62
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		

B	Aktywa obrotowe	138 315,58	147 799,16	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 022,43	7 397,07
I	Zapasy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	6 022,43	7 397,07
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 tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 842,00	14 790,55
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	153,53	0,00
II	Należności krótkoterminowe	86 541,64	87 348,59	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	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
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	86 541,64	87 348,59		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	41 003,83	41 988,88				
	- do 12 miesięcy	41 003,83	41 988,88				
	- powyżej 12 miesięcy						
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	178,10	0,00				
c)	inne	45 359,71	45 359,71				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	51 773,94	60 450,57				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	51 773,94	60 450,57				
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						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	51 773,94	60 450,57				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	51 773,94	60 450,57				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	145 772,58	151 720,16		PASYWA razem (suma poz. A i B)	145 772,58	151 720,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Marianna Potomska

18.02.2014

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Skarżymieście

lek. med. Grzegorz Łęgosz

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

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013-31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: gr

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	493 613,29	501 913,48
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	493 613,29	501 913,48
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	478 946,64	494 839,31
I	Amortyzacja	2 979,00	3 536,00
II	Zużycie materiałów i energii	43 515,60	44 421,94
III	Usługi obce	95 322,37	108 904,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 079,00	4 958,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	277 666,55	276 844,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 265,70	54 030,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 118,42	2 143,85
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	14 666,65	7 074,17
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	725,33
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		725,33
E	Pozostałe koszty operacyjne	7 782,00	1 476,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	7 782,00	1 476,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	6 884,65	6 323,50
G	Przychody finansowe	1 391,80	1 011,89
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	1 391,80	1 011,89
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	6 175,73	4 557,47
I	Odsetki, w tym:	6 175,73	4 557,47
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	2 100,72	2 777,92
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	2 100,72	2 777,92
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	2 100,72	2 777,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marianna Potomska

19.02.2014

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Skomlinie

lek. med. Grzegorz Łęgosz

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

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 ul. Trojanowskiego 2
 98-346 Skomlin, tel. 43 842 69 89
 Regon 730349571, nr inst 0031912
 NIP 8321791587, 020 052/120021/01/070/13

PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW SPZPOZ W SKOMLINIE NA 2014 ROK

Wyszczególnienie	Wykonanie 2013r.	Plan na 2014r.	Wskaźnik wzrostu
PRZYCHODY			
- Sprzedaż usług do NFZ	500 000	505 000	1,01
z tego:			
p.o.z.	382 027	386 200	1,01
stomatologia	64 798	64 800	1,00
rehabilitacja	53 837	54 000	1,00
- Ponadstandardy	1 200	2 000	1,60
- Przychody finansowe	1 012	1 000	0,99
- Pozostałe przychody operacyjne	726	-	
OGÓŁEM PRZYCHODY	503 651	508 000	1,01
ROZCHODY			
- Amortyzacja	3 536	3 900	1,10
- Zużycie materiałów	15 617	15 000	0,96
- Energia	28 805	30 000	1,04
- Usługi remontowe	578	2 000	3,46
- Wynagrodzenia	276 844	277 000	1,00
- Świadczenia na rzecz pracowników	8 847	9 500	1,07
- Usługi materialne	14 729	15 000	1,02
- Usługi niematerialne	93 597	98 850	1,06
- Ubezpieczenia społeczne	45 184	45 000	1,00
- Podatki i opłaty	4 958	5 000	1,00
- Opłaty bankowe	629	650	1,03
- Podróże służbowe	1 515	2 000	1,32
- Koszty finansowe	4 558	4 100	0,90
- Pozostałe koszty operacyjne	1 476	-	
OGÓŁEM ROZCHODY	500 873	508 000	1,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marianna Potomska
 Marianna Potomska

19.07.2014

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Skomlinie
 lek. med. Grzegorz Łęgowy

WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW SPZPOZ ZA ROK 2013

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	% WYKONANIA
PRZYCHODY			
- Sprzedaż usług do NFZ	501 800,00	500 663,48	99,77
z tego:			
p.o.z.	383 000,00	382 027,28	99,75
stomatologia	64 800,00	64 799,10	100,00
rehabilitacja	54 000,00	53 837,10	99,70
- Ponadstandardy	1 500,00	1 250,00	83,33
z tego:			
p.o.z.	-	140,00	-
rehabilitacja	-	270,00	-
stomatologia	1 500,00	840,00	56,00
- Przychody finansowe	1 100,00	1 011,89	91,99
- Pozostałe przychody	725,00	725,33	100,05
OGÓŁEM PRZYCHODY	505 125,00	503 650,70	99,71
ROZCHODY			
- Amortyzacja	3 600,00	3 536,00	98,22
- Zużycie materiałów	16 000,00	15 616,62	97,60
- Energia	29 000,00	28 805,32	99,33
- Usługi remontowe	1 000,00	578,10	57,81
- Wynagrodzenia	277 025,00	276 844,37	99,93
z tego:			
umowy o prace	222 225,00	222 167,67	99,97
umowy zlecone	54 800,00	54 676,70	99,78
- Świadczenia na rzecz pracowników	9 000,00	8 846,85	98,30
- Usługi materialne	16 100,00	14 729,23	91,49
z tego:			
internet i telefony	3 000,00	2 578,66	85,96
wywóz odpadów	1 900,00	1 399,68	73,67
protetyka	7 400,00	7 050,00	95,27
pozostałe usługi	3 800,00	3 700,89	97,39
- Usługi niematerialne	94 800,00	93 596,83	98,73
z tego:			
badania medyczne	20 000,00	19 117,40	95,59
wynagrodzenia lekarzy	73 000,00	72 707,00	99,60
pozostałe usługi	1 800,00	1 772,43	98,47
- Ubezpieczenia społeczne	45 200,00	45 184,14	99,96
- Podatki i opłaty	5 000,00	4 958,00	99,16
- Opłaty bankowe	700,00	629,40	89,91
- Podróże służbowe	1 600,00	1 514,45	94,65
- Koszty finansowe	4 600,00	4 557,47	99,08
- Pozostałe koszty operacyjne	1 500,00	1 476,00	98,40
OGÓŁEM ROZCHODY	505 125,00	500 872,78	99,16
Nadwyżka	-	2 777,92	-
Splata kredytu	-	10 000,00	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marianna Potomska

19.02.2014

Kierownik
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Skomlinie
 lek. med. Grzegorz Łęgowy

**INFORMACJA DODATKOWA DO WYKONANIA
PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
S.P.Z.P.O.Z. SKOMLIN ZA 2013ROK**

S.P.Z.P.O.Z w Skomlinie rozpoczął swoją działalność z dniem 1 stycznia 1990r. a pod kierownictwem lekarza Grzegorza Łęgosza od 1 czerwca 2006r. Celem działania zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia ludności.

W skład działania zakładu wchodzi: p.o.z., stomatologia i rehabilitacja. W roku 2013 przeciętne zatrudnienie wynosiło 6 etatów. Stan pracowników na dzień 31.12.2013r. wynosiło 8 osób:

- lekarz – 1 etat
- rehabilitant – 1 etat
- pielęgniarka - 2 etaty
- informatyk i kadry w jednej osobie – 0,75 etatu
- księgowy – 0,5 etatu
- sprzątaczką – 0,625 etatu

Oprócz pracowników stałych ośrodek Zdrowia zatrudnia pracowników na umowy zlecenia – 5 osób, na umowy cywilno-prawne 6 lekarzy w tym 1 stomatolog.

Przychody w roku 2013 kształtowały się następująco:

- p.o.z.	382 027,28
- stomatologia	64 799,10
- rehabilitacja	53 837,10
- świadczenia odpłatne w stomatologii	840,00
- świadczenie odpłatne w rehabilitacji	270,00
- świadczenia odpłatne w p.o.z.	140,00
- kapitalizacja odsetek	1 011,89
- odszkodowanie za zalenie Ośrodka	725,33
Łącznie przychody zamknęły się kwotą	503 650,70

Rozchody 2013 kształtowały się następująco:

1. Amortyzacja	3 536,00
2. Zużycie materiałów i energii	44 421,94
z tego:	
- zużycie materiałów ogółem	15 616,62
w tym:	
leki	607,57
sprzęt jednorazowy	2 126,42
materiały p.o.z.	4 229,98
materiały stomatologiczne	2 291,50
materiały rehabilitacji	1 494,35
środki czystości	1 634,08
pozostałe materiały	3 232,72
- zużycie energii	28 805,32
w tym:	
energia cieplna	23 790,05
energia elektryczna	3 959,94
zużycie wody	1 055,33
3. Usługi obce	108 904,16
z tego:	
- usługi remontowe	578,10
- usługi materialne	14 729,23
w tym:	
protetyka	7 050,00
internet i telefony	2 578,66

prenumerata	1 393,08
odpady	1 399,68
drukowanie recept	1 147,61
pozostałe usługi	1 160,20
- usługi niematerialne	93 596,83
w tym:	
wynagrodzenia lekarzy	72 707,00
badania medyczne	19 117,40
licencja MEDICA	1 225,08
przeгляд aparatów	547,35
4. Wynagrodzenia	276 844,37
z tego:	
- wynagrodzenia osobowe	222 167,67
- wynagrodzenia na zlecenie	54 676,70
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 030,99
w tym:	
- składki na ubezpieczenie społeczne	45 184,14
- świadczenia urlopowe	6 426,85
- ekwiwalent za używanie odzieży	2 360,00
- badania profilaktyczne	60,00
6. Podatki i opłaty	4 958,00
w tym:	
- podatek od nieruchomości	1 472,00
- ubezpieczenie OC	3 486,00
7. Pozostałe koszty	2 143,85
w tym:	
- opłaty bankowe	629,40
- podróże służbowe	1 514,45
8. Koszty finansowe – odsetki od zaciągniętego kredytu	4 557,47
9. Pozostałe koszty operacyjne	1 476,00
(zastępstwo procesowe)	

Ogółem koszty 2013r. wyniosły 500 872,78

Na koniec 2013r. wypracowano wynik dodatni w kwocie 2 777,92

Aktywa trwale na dzień 31.12.2013r. stanowią środki trwale będące w dyspozycji Ośrodka Zdrowia w kwocie 69 632,84 po umorzeniu 3 921,00

Na aktywa obrotowe składają się:

- środki pieniężne w banku	59 809,82		
- środki pieniężne w kasie	640,75		
- należności za usługi do NFZ	41 988,88		
- należności zasądzone	45 359,71	z tego wymagalne	45 359,71

Zobowiązania długoterminowe to:

- kredyt	60 000	z tego wymagalny	0
----------	--------	------------------	---

Zobowiązania krótkoterminowe:

- z tytułu dostaw i usług	7 397,07	z tego wymagalne	0
- wobec Urzędu Skarbowego	2 359,00	z tego wymagalne	0
- wobec ZUS	12 431,55	z tego wymagalne	0

Fundusz własny odzwierciedla kwota 69 531,64, którą stanowią:

- fundusz wypracowany w latach ubiegłych	64 653,90
- nadwyżka roku 2012	2 100,72
- nadwyżka za 2013r.	2 777,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marianna Potomska

18.02.2014

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Skomielnej
 lek. med. Grzegorz Łęgosz