

**UCHWAŁA NR LIX/367/2014
RADY GMINY WIŃSKO**

z dnia 28 marca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Krzelowie za 2013 rok.**

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku nr 594 ze zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 poz. 330 ze zmianami)**Rada Gminy Wińsko uchwala, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Krzelowie za okres 01.01.2013r do 31.12.2013r obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2013r.,
2. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2013r do 31.12.2013r.,
3. Informację dodatkową do sprawozdania finansowego za rok 2013, stanowiącą załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1, stanowi załącznik niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wińsko.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Wińsko.

BILANS

ZESPOŁU PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO w KRZELOWIE.

Za okres od **01.01.2013r.** do **31.12.2013r.**

Aktywa

wyszczególnienie	stan na początek roku	Stan na koniec roku
	174 363,62	159714,4
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
2. Rzeczowe aktywa trwałe	174 363,62	159714,4
1. Środki trwałe	174 363,62	159714,4
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	822,00	
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	173 541,62	159714,4
2. Środki trwałe i budowle		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
3. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
4. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		

	260 680,19	275487,41
B. Aktywa obrotowe		
<i>I. Zapasy</i>	277,20	1378,55
1. Materiały	277,20	1378,55
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	151 937,87	145144,83
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	151 937,87	145144,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	142 349,87	138259,83
- do 12 miesięcy	142 349,87	138259,83
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne	9 588,00	6885
d) dochodzone na drodze sądowej		
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	108 465,12	128964,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	108 465,12	128964,03
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	108 465,12	128964,03
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	108465,12	128964,03
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<i>4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		
	435 043,81	435,201,81
AKTYWA RAZEM		

Pasywa

wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
A. Kapitał (fundusz) własny	365 333,66	381768,53
<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>		
<i>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
<i>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
<i>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	365 484,34	365333,66
<i>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>		
<i>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
<i>VII Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>		
<i>VIII. Zysk netto</i>	-150,68	16434,87
<i>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
1. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	69710,15	53433,28
<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>	69710,15	53433,28
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
3. inne zobowiązania finansowe		
4. inne		

	69 710,15	53433,28
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
1. Wobec pozostałych jednostek	38 206,46	20739,74
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 170,59	20739,74
- do 12 miesięcy	13 170,59	20739,74
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	25 035,87	
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
1. Fundusze specjalne	31 503,69	32693,54
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	435 043,81	435201,81

Krzelów . 21..02.2014r.

.....
Miejscowość, data

GLÓWNA KSIĘGOWA
Jana
Teresa Dolniak

DYREKTOR
Paweł Krzak
Paweł Krzak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	1669270,92
- od jednostek powiązanych	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1669270,92
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
B. Koszty działalności operacyjnej	1654652,18
I. Amortyzacja	14649,22
II. Zużycie materiałów i energii	104516,44
III. Usługi obce	666497,9
IV. Podatki i opłaty, w tym:	
- podatek akcyzowy	
V. Wynagrodzenia	704338,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	151459,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13190,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
C. Strata ze sprzedaży (A – B)	14618,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	1816,13
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	
III. Inne przychody operacyjne	
E. Pozostałe koszty operacyjne	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III. Inne koszty operacyjne	
F. Strata z działalności operacyjnej (C+D – E)	16434,87
G. Przychody finansowe	
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	
H. Koszty finansowe	
I. Odsetki, w tym:	
- dla jednostek powiązanych	
II. Strata ze zbycia inwestycji	
III. Aktualizacja wartości inwestycji:	
IV. Inne	
I. Strata z działalności gospodarczej (F+G –H)	16434,87
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J. I. – J. II.)	
I. Zyski nadzwyczajne	
II. Straty nadzwyczajne	
K. Strata brutto (I +/- J)	16434,87
L. Podatek dochodowy	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (Zwiększenia straty)	
N. Stata netto (K – L – M)	16434,87

Krzaków dn. 08.03.2013r.
miejscowość, data

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Teresa Dolniak

DYREKTOR
Paweł Krzak

INFORMACJA DODATKOWA

**Do bilansu Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego
w Krzelowie
sporządzona na dzień 31 grudnia 2013r.**

**Aktywa i Pasywa wycenia się wg zasad określonych w Ustawie
Rachunkowości.**

- 1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej
3.500 zł. umarzane są metodą liniową, wg stawek przewidzianych
w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17.01.1997r./ Dz. U. nr 6 poz.35
z późniejszymi zmianami /
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej
niż 3.500 zł umarzane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania
ich do użytkowania.
Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia.**
- 2. Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo- wartościową
wycenia się wg ceny zakupu.**
- 3. Należności i zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.**
- 4. Nie tworzone były rezerwy na należności i zobowiązania.**

I. Dane uzupełniające o Aktywach i Pasywach

- 1. Zmiany w środkach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych
przedstawiono wg zestawienia.
Załącznik nr 1.**

Ewidencja przekazanych w nieodpłatne użytkowanie środków trwałych wraz z gruntami, na których położone są nieruchomości, Ośrodek zdrowia w Krzelowie i w Wińsku pl. Wolności, prowadzone są pozabilansowo. Od środków tych nie nalicza się amortyzacji.

2. Amortyzacja od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wynosi : 14 649,22
w tym:
- od własnych środków trwałych 14 649,22
- od środków trwałych zakupionych z otrzymanych dotacji budżetowych przekazanych na cele statutowe -

	<u>Stan na dzień</u> <u>31.12.2012</u>	<u>Stan na dzień</u> <u>31.12.2013r.</u>
3. Zapasy		
- materiały i opał	277,20	1 378,55
		
Razem	277,20	1 378,55
4. Należności krótkoterminowe		
- z tyt. dostaw i usług	142 349,87	138 259,83
- pozostałe rozrachunki z prac.	1 497,52	
- poz. mieszk. ZFŚS	9 588,00	6 885,00
- inne zarachowania wewnętrzne	-	-
		
Razem	153 435,39	145 144,83
5. Środki pieniężne	-	
-środ. pien. na rach. bank. bieżącym	99 572,78	116 586,84
-środk. pien. na rach. ZFŚS	8 892,34	12 377,19
		
Razem	108 465,12	128 964,03
6. Zobowiązania krótkoterminowe		
- z tytułu dostaw i usług	13 170,59	20 739,74
- z tyt. podatków, ubezp. społecznych	25 035,87	
- z tytułu wynagrodzeń	-	-
- inne zarachowania wewnętrzne	-	-
- fundusze specjalne	31 503,69	32 693,54
		
Razem	69 710,15	53 433,28

7. Fundusz	
- Stan na początek roku	365 333,66
- zwiększenia	
- zmniejszenia	16 4347,87
pokrycie straty bilansowej	
z roku ubiegłego	
- Stan na koniec roku	381 768,53

II. Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat

1. <u>Przychody związane z działalnością</u>	1 671 087,05
- ze sprzedaży usług POZ	1 280 933,08
- ze sprz. usl. specj. por. ambul.	342 479,60
- z wynajmu lokalu	45 858,24
- pozostałe przychody	1 816,13
2. <u>Koszty związane z działalnością</u>	1 654 652,18
- zużycie materiałów i energii	104 516,44
- usługi obce	666 497,90
- podatki i opłaty	-
- wynagrodzenia	704 338,44
- świadczenia na rzecz pracowników	151 459,29
- podróże służbowe i ryczałty	5 806,08
- amortyzacja	14 649,22
- pozostałe koszty	7 384,81
3. <u>Zysk bilansowy</u>	16 434,87

III. Informacja dodatkowa:

zatrudnienie w grupach zawodowych na dzień 31 grudnia 2013r. wynosiło 18 osób
w tym 2 osoby na umowę zlecenie plus 15 osób na kontrakt

- | | |
|--------------------------------------|-----|
| 1. Dyrektor - lekarz | 1 |
| 2. Gł. księgowy - kadry | - 1 |
| 3. Mgr labolato. | - 1 |
| 3. Technik analityk | -1 |
| 4. Pielęgniarki | - 6 |
| 5. Położne | - 2 |
| 6. Obsługa | - 4 |
| 7. Rejestratorka | - 1 |
| 8. Lekarze POZ | - 9 |
| 9. Lekarz kardiolog | - 2 |
| 10. Lekarz chirurg | - 1 |
| 11. Lekarz diabetolog | - 2 |
| 12. Specjalista ginekolog - położnik | -1 |
| 13. Kierowca | - 1 |

Krzewów dn. 21.02.2014r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Teresa Dolniak

DYREKTOR
Paweł Krzak

ZESTAWIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

L p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2013	zmiany		Stan na koniec roku 2013
			zwiększenie	zmniejszenie	
1.	Maszyny i urządzenia techniczne	58 110,44 57 288,44 822,00	- 822,00 - 822,00		58 110,44 58 110,44 -
2	Pozostałe środki trwałe	217 708,27 164 396,65 53 311,62	13 827,22 - 13 827,22		217 708,27 178 223,87 39 484,40
	Ogółem środki trwałe	275 818,71 221 685,09 54 133,62	- 14 649,22 - 14 649,22		275 818,71 236 334,31 39 484,40
	wartości niematerialne i prawne	5 490,00 5 490,00 0	- - -	5 490,00 5 490,00	- - -

DYREKTOR
Paweł Kyzak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Teresa Dolniak