

OPIS
Plan finansowy i sprawozdanie finansowe za 2011 r.
Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Kowalach Oleckich

Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek w Kowalach Oleckich działalność swoją w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r. realizował w oparciu o plan finansowy i plan rachunku zysków i strat pozytywnie zaopiniowanymi przez Radę Społeczną.

Stan na 01-01-2011

Stan na 31-12-2011

Plan budżetowo finansowy

Wpływy planowane: 775.086,59 zł	Wpływy osiągnięte: 842.161,97 zł
Wydatki planowane: 775.086,59 zł	Wydatki poniesione: 865.459,66 zł

Rachunek zysków i strat

Przychody planowane :	771.454,39 zł	Przychody uzyskane :	851.448,01 zł
Koszty planowane :	780.161,81 zł	Koszty poniesione:	852. 434,06 zł
Planowany wynik :strata	8.707,42 zł	Wynik : strata	986,05 zł

Plan finansowy przygotowany na rok 2011 na podstawie zawartych umów na świadczenia medyczne z Narodowym Funduszem Zdrowia zapewnił pełną wypłacalność i płynność finansową jednostki.

Plan rachunku zysków i strat przygotowany został w oparciu o wyżej wymienione umowy, zaplanowano stratę w wysokości 8.707,42 natomiast planowane odpisy amortyzacyjne to kwota 29.769,59 zł.

W następujący sposób przedstawia się szczegółowy wykaz wpływów osiągniętych i wydatków poniesionych przez jednostkę zawartych w planie budżetowo - finansowym:

I. Wpływy w okresie 01-01-2011r. do 31-12-2011r. wyniosły 842.161,97 zł, (100,07% planu), w tym:

- 826.349,62 zł - to kwota uzyskana za świadczenia medyczne z Narodowego Funduszu Zdrowia na podstawie zawartych umów.
- 8.008,79 zł – najem gabinetów.
- 687,50 zł – wynajem piwnic.
- 3.331,01 zł – pozostałe wpływy (np. książeczki zdrowia).
- 3.785,05 zł – inne – w tym: 2500,00 dofinansowanie nauki, egzekucja komornicza 395,00zł,

II. Wydatki w analizowanym okresie wyniosły 865.459,66 zł, (99,99% planu) w tym:

- 30.640,00 zł – olej opałowy.
- 34.316,94 zł – zapłaciliśmy za leki, materiały medyczne, materiały diagnostyczne.
- 2.651,29 zł – woda ścieki, wywóz nieczystości.
- 42.555,92 zł – zakupiona diagnostyka na podstawie zawartych umów.
- 4.540,13 zł – pozostałe usługi obce, nie wykazane w poprzednich pozycjach,
- 11.206,49 zł – wydaliśmy na zakup wyposażenia i materiałów potrzebnych do funkcjonowania zakładu np. utrzymania czystości, materiałów biurowych.
- 5.595,97 zł – energia elektryczną wg otrzymanych rachunków.
- 7.402,00 zł – wyniósł podatek należny VAT i ubezpieczenie za rok 2011 OC zakładu.
- 552.482,99 zł – zapłaciliśmy za rachunki wystawione przez lekarzy i pielęgniarki świadczące usługi medyczne na podstawie zawartych kontraktów.
- 1.284,12 zł – wydaliśmy na obsługę naszego konta bankowego w BS Kowale Oleckie

WÓJT
Helena Żukowska

- 107.691,19 zł – zapłaciliśmy pracownikom zatrudnionym na podstawie umowy o pracę i umowy zlecenie.
 - 47.968,55 zł – stanowią odprowadzone składki ZUS od wynagrodzeń.
 - 2.397,41 zł – opłacone składki na Fundusz Pracy.
 - 7.766,26 zł - pozostałe wydatki, w tym – na zakup znaczków i druków pocztowych, wysyłka cytologii – 1010,02 zł, CIT - 463,00 trwały zarząd 2011r. - 280,26 zł, rozliczenie dotacji na studia z Urzędu Gminy –2500,00 zł, aktualizacja licencji – 437,95, prenumerata GOFIN 1149,00, ubezpieczenie majątku 119,00, szkolenie 107,14, badanie techniczne sprzętu – 1159,89zł.
1. Stan konta bankowego na dzień 31-12-2011 68.541,90 zł, konto lokat bankowych to 76.223,78 zł.
 2. Należności i zobowiązania wymagalne nie występują.
 3. Należności i zobowiązania długoterminowe nie występują.

Analiza rachunku zysków i strat:

I. Rachunek zysków i strat

W roku 2011 Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia uzyskał przychody w wysokości **851.448,01 zł** w tym:

- 835.799,77 zł - kwota uzyskana za świadczenia medyczne
- 9.252,20 zł -pozostałe usługi
- 3.276,01 zł – pozostałe przychody operacyjne
- 3.120,03zł – przychody finansowe.

Koszty działalności, to kwota: **852.434,06 zł**, a w tym:

- a) amortyzacja 29.769,59 zł
- b) zużycie materiałów i energii: 73.706,64 zł, w tym leki 2.261,32, materiały medyczne 4.797,88 zł, odczynniki i materiały diagnostyczne 18.066,41, zużyty olej opałowy 26.006,01.
- c) usługi obce: 577.621,29 zł, w tym kontrakty 518.078,00 zł, badania diagnostyczne obce – 43.091,40 zł,
- d) podatki i opłaty 3.829,10 zł
- e) wynagrodzenia osobowe i umowy zlecenia 136.177,28 zł, w tym zlecenia 8.200,00 zł
- f) ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników płacone przez pracodawcę 22.424,87 zł
- g) pozostałe koszty 5.729,49 zł, w tym: podróże służbowe 773,08 zł, prenumerata: 1.149,00 zł.
- h) Podatek dochodowy od przychodów nie podlegających zwolnieniu na podstawie art. 17 pkt.1 ust.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych: 469,00 zł

Wynik netto na działalności to strata w wysokości 986,05 zł

Analiza bilansu;

Aktywa trwałe: 381.449,16 zł

Aktywa obrotowe: 252.753,42 zł, w tym materiały - 34.177,36 zł, należności krótkoterminowe (aktywa obrotowe część B, wiersz II) wynosiły 72.661,38 zł w tym od NFZ 71.874,53 zł.

Pasywa – fundusz założycielski: 532.533,87 zł, fundusz zakładu 99.398,27 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe (pasywa część B. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, wiersz III) to kwota 3.256,49 zł.

WÓJT
Helena Żukowska

Zobowiązań wymagalnych jednostka nie posiada.

IV. Informacje dodatkowe

Sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej SP ZOZ na dzień 31 grudnia 2011 roku jak też jego wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku,
- sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z określonymi w ustawie o rachunkowości zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu SP ZOZ.
- Nasze zobowiązania za rok 2011 zostały uregulowane w całości i terminowo.
- Płynność finansowa jednostki jest zachowana
- Na dzień dzisiejszy nie są znane nam żadne zagrożenia uniemożliwiające kontynuację działalności jednostki w okresie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

Kierownik Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kowalach Oleckich zwraca się z prośbą o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2011 przez Radę Gminy Kowale Oleckie.

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Kowalach Oleckich
lek. Grzegorz Wiśniewski

WÓJT
Helena Zukowska

Wykonanie planu budżetowo - finansowego za okres:
styczeń ÷ grudzień 2011,
BILANS OTWARCIA: rachunek bieżący: 91.839,59zł

Dnia 11.01.2012 Nr 106
Podpis: [podpis] Zm. [podpis]

Wpływy i wydatki	Wykonanie	Plan na 01-01-2010	Zmiany planu w ciągu roku	Plan po zmianach	Wykonanie planu w [%] po zmianach
Wpływy Narodowy Fundusz Zdrowia	826 349,62 zł	762 792,19 zł	63 000,00 zł	825 792,19 zł	100,07%
Wpływy najem gabinetów	8 008,79 zł	7 200,00 zł	800,00 zł	8 000,00 zł	100,11%
Wpływy za najem piwnic	687,50 zł	494,40 zł	183,00 zł	677,40 zł	101,49%
Wpływy za inne usługi medyczne (np. książeczki zdrowia)	3 331,01 zł	2 200,00 zł	1 131,01 zł	3 331,01 zł	100,00%
Pozostałe wpływy (np. korekty, odsetki)	3 785,05 zł	2 400,00 zł	1 385,05 zł	3 785,05 zł	100,00%
	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
RAZEM WPŁYWY	842 161,97 zł	775 086,59 zł	66 499,06 zł	841 585,65 zł	100,07%
Wydatki - olej opałowy	30 640,00 zł	22 000,00 zł	8 640,00 zł	30 640,00 zł	100,00%
Leki i materiały diagnostyczne,	34 316,94 zł	33 000,00 zł	1 316,94 zł	34 316,94 zł	100,00%
Woda, ścieki, wywóz nieczystości	2 651,29 zł	4 100,00 zł	-1 448,71 zł	2 651,29 zł	100,00%
Usługi obce - zakupiona diagnostyka	42 555,92 zł	37 279,99 zł	5 275,93 zł	42 555,92 zł	100,00%
Pozostałe usługi obce - w tym transport sanitarny, transport odpadów medycznych, naprawy sprzętu, remonty itp. nie wymienione w pozostałych pozycjach.	11 500,53 zł	23 000,00 zł	-11 500,00 zł	11 550,00 zł	99,57%
Zakładowy Fund. Świad. Socjalnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
Pozostałe materiały; środki czystości, materiały biurowe, wyposażenie itp.	11 206,49 zł	21 000,00 zł	-9 793,51 zł	11 206,49 zł	100,00%
Energia elektryczna	5 595,97 zł	7 000,00 zł	-1 400,00 zł	5 600,00 zł	99,93%
VAT i ubezpieczenie majątku, podatki	7 402,00 zł	6 800,00 zł	602,00 zł	7 402,00 zł	100,00%
KONTRAKTY lekarskie i pielęgniarstwo	552 482,99 zł	480 540,00 zł	71 942,99 zł	552 482,99 zł	100,00%
Inne prowizja, delegacje, szkolenia	1 284,12 zł	1 500,00 zł	-215,00 zł	1 285,00 zł	99,93%
Wydatki osobowe UMOWY o PRACĘ + zlecenie	107 691,19 zł	95 278,36 zł	12 412,83 zł	107 691,19 zł	100,00%
Wydatki osobowe SKŁADKI ZUS	47 968,55 zł	35 772,48 zł	12 196,07 zł	47 968,55 zł	100,00%
Wydatki osobowe SKŁADKI na FP i GFŚP	2 397,41 zł	2 315,76 zł	81,65 zł	2 397,41 zł	100,00%
Pozostałe wydatki nie wymienione wyżej (np. zaliczki na zakupy gotówkowe, korekty)	7 766,26 zł	5 500,00 zł	2 266,26 zł	7 766,26 zł	100,00%
RAZEM WYDATKI	865 459,66 zł	775 086,59 zł	90 377,45 zł	865 514,04 zł	99,99%
RÓŻNICA	-23 297,69 zł				
Różnica z uwzględnieniem BO	68 541,90 zł				

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Kowalach Oleckich
lek. Grzegorz Wąsniowski

WÓJT
Helena Żukowska