

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
według stanu na dzień 31.03.2013r.**

Wiersz	Wyszczególnienie	Plan na 2013rok	Realizacja za I kwartał 2013r.
		Zł, gr.	Zł., gr.
1	2	4	5
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	335 000,00	336 039,18
I	Przychody ze sprzedaży usług Medycznych z realizacji umów z Narodowym Funduszem Zdrowia	315 000,00	316 959,38
1	Pozostałe usługi medyczne	20 000,00	19 079,80
B	Koszty działalności operacyjnej	421 250,00	418 220,06
I	Amortyzacja	10 000,00	9 699,07
II	Zużycie materiałów i energii	36 650,00	35 662,63
III	Usługi obce	82 200,00	79 884,93
IV	Podatki i opłaty	1 600,00	1 580,00
V	Wynagrodzenia	235 000,00	234 465,26
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	49 000,00	48 709,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 300,00	8 219,05
C	Zysk / Strata ze sprzedaży (A-B)	-86 250,00	-82 180,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	69 694,58
I	Dotacje	0,00	
II	Inne pozostałe przychody operacyjne	0,00	69 694,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	700,00	817,79
F	Zysk / Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-86 250,00	-13 304,09
G	Przychody finansowe	150,00	134,60
H	Koszty finansowe	0,00	
I	Zysk / Strata brutto z działalności (F+G-H)	-86 800,00	-13 169,49
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
K	Zysk / Strata brutto (I+J)	-86 800,00	-13 169,49
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku		
N	Zysk netto (K-L-M)	-86 800,00	-13 169,49

Garbatka-Letnisko, dnia 20.05.2013r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Halina Wrona

Katarzyna Sadowska, 20.05.2013r.

WÓJT

SKARBNIK GMINY

mgr Marian Krześniak

mgr Robert Kowalczyk

INFORMACJA DODATKOWA

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Garbatce Letnisko rozpoczął działalność od dnia 01.02.2000r. Od dnia 01.12.2012r. do dnia 31.03.2013r. pozostawał w likwidacji.

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od dnia 01 stycznia do dnia 31 marca 2013r.

Prowadzenie samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej według zasad pełnego rozrachunku gospodarczego powoduje, że mają się one rozliczać wynikowo, tzn. różnicą pomiędzy przychodami a kosztami w postaci zysku lub straty.

Działalność samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej nie jest nastawiona na zysk, jednak z istoty rachunku gospodarczego wynika potrzeba osiągania przez każdą z tych jednostek przychodów w wysokości, co najmniej na pokrycie kosztów.

Zakład stosuje następujące alternatywne rozwiązania dopuszczone przepisami ustawy o rachunkowości:

Zasada grupowania i rozliczania kosztów działalności operacyjnej

- ewidencja prowadzona jest według kosztów rodzajowych, to jest z zastosowaniem kont zespołu 4

Sposób prezentowania przychodów i kosztów w rachunku zysków i strat

- rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym

Sposób zaliczania do środków trwałych przedmiotów o niskiej jednostkowej wartości początkowej i ustalania od nich odpisów amortyzacyjnych

- odpisy amortyzacyjne od środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej ustalane są w sposób uproszczony przez jednorazowe odpisanie tego rodzaju środków trwałych w koszty

Metoda prowadzenia kont ksiąg pomocniczych (ewidencji analitycznej) dla poszczególnych grup rzeczowych składników majątku obrotowego

- ewidencja analityczna prowadzona jest przy wykorzystaniu metody odpisywania w koszty wartości materiałów i towarów w momencie ich zakupu.

Inwestycje długoterminowe-jednostka nie wykazuje inwestycji długoterminowych.

Wartości gruntów użytkowanych wieczystie - jednostka nie wykazuje gruntów użytkowanych wieczystie.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w porównaniu do roku 2012 nie zmienił zakresu rodzaju działalności oraz zakresu terytorialnego działania. Nie nastąpił podział zakładu, ani też połączenie z innym zakładem. Nie uruchamiano też nowego rodzaju działalności.

Organ założycielski podjął decyzję o likwidacji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Garbatce-Letnisku. Dniem rozpoczęcia likwidacji był 01 grudzień 2012r. a dniem zakończenia likwidacji 31.03.2013r.

Na dzień bilansowy 31.03.2013r. SPZOK nie posiadał zobowiązań długoterminowych (z okresem spłaty dłuższym niż 1 rok). W ciągu I kwartału 2013r. zakład nie zaciągał pożyczek ani kredytów. Zobowiązania wykazane w bilansie są wyłącznie zobowiązaniami krótkoterminowymi.

SPZOK nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku (weksel, hipoteka, zastaw). SPZOK nie posiada zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji.

Propozycje co do sposobu pokrycia straty za rok 2013:

Zgodnie z art. 57 ust. 2 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej proponuje się pomniejszenie funduszu zakładu.

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, export) przychodów ze sprzedaży towarów i usług:

Działalność zakładu sprowadza się do świadczenia usług medycznych na terenie gminy Garbatka-Letnisko.

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych:

W przeliczeniu na pełne etaty w zakładzie są zatrudnieni:

2 i 1/2	lekarza (w tym kierownik jednostki)
4	pielęgniarki
1	położna
1 i 1/2	rejestratorki medyczne
2	młodszy asystent fizjoterapeuta
1	z-ca kierownika zakładu
1	główny księgowy
1	sprzątaczką
1/2	pracownik gospodarczy

Umorzenie – amortyzacja za rok 2013

Środki trwałe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec I kwartału
Wartość brutto	828 811,13	878 229,16
Umorzenie	197 114,23	206 092,64
Wartość netto	631 696,90	672 136,52

Umorzenie przedmiotów nietrwałych w 2013r.- **551,00 zł.**

GLÓWNA KSIĘGOWA

Halina Wrona

Katarzyna Sadowska, 20.05.2013r.

SKARBNIK GMINY

mgr Marianna Krześniak

WÓJT

mgr Robert Kowalczyk