

**Uchwała Nr/ 2015
Rady Gminy Męcinka
z dnia 2015r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach za rok 2014.

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j.:Dz. U. z 2013r., poz. 330z późn. zm.) uchwała się ,co następuje.

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku w brzmieniu załącznika do uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

do projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku.

Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j.: Dz. U. z 2013roku, poz.330z późn.zm.) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez właściwy organ zatwierdzający. Organem zatwierdzającym dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach jest Rada Gminy.

Przedłożone do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe dotyczy okresu od 1 stycznia do 31 grudnia 2014r. na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 544 784,99 zł.
- 2) rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2014r. wykazuje zysk netto w wysokości 18.318,78 zł.
- 3) Informacja dodatkowa, obejmujące wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Na podstawie art. 58 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (t.j.:Dz. U. z 2013r., poz. 217z późn.zm.):„ Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej decyduje o podziale zysku”. Osiągnięty zysk kierownik GOZ proponuje przeznaczyć zakup sprzętu medycznego, sprzętu komputerowego, oprogramowania i przeszkolenia pracowników do rozliczeń Z NFZ.

Wynik finansowy (zysk lub strata) nie rodzi dla organu założycielskiego żadnych skutków finansowych i nie może być podstawą do zaprzestania działalności zakładu, ponieważ dalsze jego istnienie uzasadnione jest celami i zadaniami ośrodka, dla których realizacji został utworzony, a których nie może przyjąć inny zakład w sposób zapewniający nieprzerwane sprawowanie opieki zdrowotnej nad ludnością. W tym stanie rzeczy zatwierdzenie sprawozdania jest uzasadnione.

Męcinka, kwiecień 2015r.

WÓJT
Mirostów Brzozowski

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W PIOTROWICACH

59-424 MĘCINKA PIOTROWICE 113

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2014 – 31.12.2014

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
Męcinka
PIOTROWICE 113, ul. Piłsudskiego 113a
59-424 Męcinka, pow. Piotrowice
Id. 350744441 NIP 644-444-0167

I. Zakres przedmiotowy sprawozdania finansowego

Poniższe sprawozdanie finansowe, sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 roku i obejmujące okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku, składa się z:

- rachunku zysków i strat, sporządzonego w wersji porównawczej,
- bilansu,
- informacji dodatkowej,

przedstawiających dane finansowe za okres bieżący oraz porównywalne dane za ubiegły rok obrotowy.

Informacja dodatkowa zawiera wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

II. Sprawozdanie Kierownika z działalności jednostki

Ogólna charakterystyka jednostki:

Siedziba Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach znajduje się w miejscowości Piotrowice 113 59-424 Męcinka.

W skład Gminnego Ośrodka Zdrowia wchodzi:

- Ośrodek Zdrowia w Piotrowicach Piotrowice 113 59-424 Męcinka
- Punkt Lekarski w Męcince Męcinka 45 59-424 Męcinka
- Punkt Lekarski w Pomocnem Pomocne 51 59-424 Męcinka

GOZ w Piotrowicach działa na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654).

Organem Założycielskim GOZ w Piotrowicach jest Gmina Męcinka.

Podstawową działalnością GOZ są świadczenia medyczne dla mieszkańców Gminy Męcinka na podstawie zawartej umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia we Wrocławiu w zakresie:

- Podstawowa opieka zdrowotna,
- Pielęgniarstwo środowiskowo/rodzinne,
- Położna środowiskowo/rodzinna,
- Opieka lekarska i pielęgniarska w środowisku nauczania i wychowania.

Liczba osób zadeklarowanych do Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach: 3.432.

Porady w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej udzielane były osobom, które złożyły deklaracje do lekarzy i pielęgniarek w naszym ośrodku i w naszych punktach lekarskich oraz posiadali aktualne

ubezpieczenie. Złożone deklaracje były podstawą pozyskiwania środków z Narodowego Funduszu Zdrowia na świadczenia zdrowotne.

GOZ w Piotrowicach gospodaruje samodzielnie przekazanymi w nieodpłatne użytkowanie nieruchomościami, stanowiącymi własność Gminy Męcinka oraz majątkiem własnym, otrzymanym i zakupionym.

Zgromadzone środki finansowe GOZ przeznacza na:

- zapłatę za usługi medyczne diagnostyczne i laboratorium,
- utrzymanie ośrodka i punktów lekarskich: energia, gaz, wywóz nieczystości, telefony, usługi kominiarskie, woda,
- materiały medyczne i biurowe,
- wynagrodzenia, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy,
- zakup sprzętu medycznego i wyposażenia,
- bieżące naprawy i remonty w ośrodku i punktach lekarskich.

K I E R O W N I K
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Piotrowicach
Marek Jodłowski
Lek. med. Jadwiga Woźny

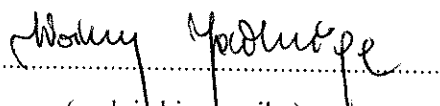
III. Oświadczenie kierownictwa


Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Kierownik Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2014r., na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014r.,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.


.....
(podpis kierownika)


.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

IV. Informacja dodatkowa

IV A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach, z siedzibą w Piotrowicach nr 113, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Piotrowicach prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia – usługi medyczne i promocja zdrowia.

Działalność Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach ujęta jest w Europejskiej Klasyfikacji Działalności w dziale: 8621Z.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Piotrowicach jest wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy: KRS 0000017032, oraz do Rejestru Zakładów Opieki Zdrowotnej Wojewody Dolnośląskiego pod numerem księgi 000000001042.

Czas trwania jednostki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

GOZ prezentuje sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2014 oraz porównywalne dane za rok obrotowy 2013.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

GOZ sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy GOZ za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1 Rachunek zysków i strat

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży.

Jednostka stosuje porównawczy rachunek zysków i strat.

Obciążenia podatkowe

Dochody jednostki przeznaczone są na cele ochrony zdrowia, nie nalicza się od nich podatku dochodowego.

4.2 Bilans

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są wg metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacunkowemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu jednostki.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

4.3 Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w roku poprzednim.

IV B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku.

W GOZ w Piotrowicach nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które należałoby ująć w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres sprawozdawczy.

Wydarzenia po dniu bilansowym

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za 2014 rok nie wystąpiły zdarzenia wpływające znacząco na sytuację majątkową i finansową jednostki.

1. Informacje i objaśnienia do bilansu:

1.1. Zmiany majątku trwałego w roku obrotowym 2014 (dot. poz. bilansu Aktywa A)

| Nazwa | Stan na 01.01.2014 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na 31.12.2014 | Umorzenie 31.12.2014 | Wartość netto 31.12.2014 |
|---------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Rzeczowy majątek trwały | 554 251,39 | 10 852,20 | 5 522,12 | 559 581,47 | 262 726,43 | 296 855,04 |
| Budynki i budowle | 429 285,73 | 0,00 | 0,00 | 429 285,73 | 137 774,29 | 291 511,44 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 124 965,66 | 10 852,20 | 5 522,12 | 130 295,74 | 124 952,14 | 5 343,60 |

Zmniejszenie jest skutkiem likwidacji aparatu EKG (5 023,12 zł) w Punkcie Lekarskim w Męcince oraz monitora (499,00 zł) w rejestracji w Ośrodku Zdrowia w Piotrowicach.

Zwiększenie jest skutkiem zakupu serwera (6 273,00 zł) i aparatu EKG (4 579,20 zł) do Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach.

1.2. Zmiany umorzenia majątku trwałego (dot. poz. bilansu Aktywa A)

| Nazwa | Stan na 01.01.2014 | Umorzenie – zmniejszenie | Umorzenie – zwiększenia | Umorzenie 2014 | Stan na 31.12.2014 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------|
| Rzeczowy majątek trwały | 237 045,79 | 5 522,12 | 10 852,20 | 20 350,56 | 262 726,43 |
| Budynki i budowle | 127 042,21 | 0,00 | 0,00 | 10 732,08 | 137 774,29 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 110 003,58 | 5 522,12 | 10 852,20 | 9 618,48 | 124 952,14 |

Zwiększenia wynikają z dokonywania planowanych i bieżących odpisów, a zmniejszenia z likwidacji urządzenia EKG.

1.3. Dane uzupełniające:

| Nazwa | Stan na 01.01.2014 | Zmniejszenie | Zwiększenia | Stan na 31.12.2014 |
|---|-----------------------|--------------|-------------|-----------------------|
| Umorzenie pozostałych środków trwałych | 60 254,54 | 0,00 | 12 031,50 | 72 286,04 |
| Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 3 990,62 | 0,00 | 6 150,00 | 10 140,62 |

1.4. Aktywa obrotowe – poz. bilansu Aktywa B II

| Nazwa | Stan na 01.01.2014 | Stan na 31.12.2014 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Należności krótkoterminowe | 52 462,61 | 54 510,01 |
| Należności z tytułu dostaw i usług – NFZ | 52 462,61 | 54 510,01 |

1.5. Aktywa obrotowe – poz. bilansu Aktywa B III

| Nazwa | Stan na 01.01.2014 | Stan na 31.12.2014 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Inwestycje krótkoterminowe | 189 924,08 | 193 419,94 |
| Środki pieniężne w kasie i na rachunku | 99 924,08 | 103 419,94 |
| Lokaty terminowe | 90 000,00 | 90 000,00 |

1.6. Stan funduszy (dot. poz. bilansu Pasywa A)

| Treść | Fundusz założycielski | Fundusz Zakładu |
|---|--------------------------|--------------------|
| Stan na początek roku obrotowego | 493 336,17 | 26 444,69 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku obrotowego | 493 336,17 | 26 444,69 |

1.7. Działalność GOZ Piotrowice w roku obrotowym 2014 zamyka się zyskiem bilansowym w kwocie 18 318,78 zł – poz. bilansu Pasywa A VIII.

Zysk bilansowy proponujemy przeznaczyć na zakup wyposażenia, sprzętu medycznego i komputerowego, oprogramowania.

1.8. Zobowiązania – poz. bilansu Pasywa B III

| Nazwa | Stan na 01.01.2014 | Stan na 31.12.2014 |
|---|--------------------|--------------------|
| Zobowiązania krótkoterminowe | 3 372,95 | 4 086,75 |
| Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 m-cy | 3 372,95 | 4 086,75 |

1.9. Rozliczenia międzyokresowe – poz. bilansu Pasywa B IV

| Nazwa | Stan na 01.01.2014 | Stan na 31.12.2014 |
|---|--------------------|--------------------|
| Rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 7 276,08 | 2 598,60 |
| Długoterminowe | 7 276,08 | 2 598,60 |

Na wartość rozliczeń międzyokresowych kosztów składa się przeksięgowanie niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość przed 1 lipca 2011 roku zwiększyła wartość funduszu założycielskiego (podstawa prawna: Art. 8 Ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw – Dz. U. z dnia 29 czerwca 2012 roku).

Kwota stanowiąca saldo konta rozliczenia międzyokresowe zasilana będzie pozostałe przychody operacyjne GOZ równoległe do księgowania w koszty odpisów amortyzacyjnych odpowiednich środków trwałych.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat:

2.1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług – poz. A rachunku zysków i strat

| Nazwa | Rok 2013 | Rok 2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| Podstawowa Opieka Zdrowotna | 642 628,22 | 636 191,98 |
| Profilaktyka gruźlicy | 208,00 | 68,00 |
| Profilaktyka chorób układu krążenia | 2 496,00 | 2 592,00 |
| Położna – patronaże i edukacja przedporodowa | 2 724,00 | 3 231,00 |
| Komórki pomocnicze medyczne | 23 007,00 | 22 751,00 |
| Razem przychody | 671 063,22 | 664 833,98 |

2.2. Struktura kosztów – poz. B rachunku zysków i strat

| Nazwa | Rok 2013 | Rok 2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| Materiały i energia | 46 262,92 | 33 333,93 |
| Usługi obce | 260 798,38 | 277 780,67 |
| Podatki i opłaty | 4 125,00 | 4 235,00 |
| Wynagrodzenia | 255 480,15 | 254 666,10 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 59 690,43 | 60 548,21 |
| Amortyzacja | 21 631,70 | 20 350,56 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 11 264,56 | 11 564,76 |
| Koszty według rodzajów ogółem: | 659 253,14 | 662 479,23 |

2.3. Pozostałe przychody operacyjne i ich struktura – poz. D rachunku zysków i strat

| Nazwa | Rok 2013 | Rok 2014 |
|---|------------------|------------------|
| Dzierżawa gabinetu stomatologicznego | 9 000,00 | 9 000,00 |
| Pozostałe przychody (przychody związane z realizacją rozliczeń międzyokresowych przychodów opisanych w punkcie 1.9) | 4 677,48 | 4 677,48 |
| Koszty pozostałe przychody operacyjne: | 13 677,48 | 13 677,48 |

2.4. Przychody finansowe – poz. G rachunku zysków i strat

| Nazwa | Rok 2013 | Rok 2014 |
|---------------------------|----------|----------|
| Odsetki bankowe otrzymane | 3 674,84 | 2 286,55 |

3. Informacja o zatrudnieniu:

GOZ w Piotrowicach na dzień 31.12.2014 roku zatrudnia:

- umowa o pracę – 5 pracowników:
 - 5 osób – pracownicy medyczni: pielęgniarki
- umowa zlecenie – 7 osób:
 - 1 osoba – lekarz
 - 1 osoba – położna
 - 1 osoba – rehabilitant
 - 1 osoba – księgowa
 - 3 osoby – obsługa
- umowa cywilno-prawna – 5 osób:
 - 4 osoby – lekarze
 - 1 osoba – lekarz, kierownik.

Zaprezentowana informacja dodatkowa jest kompletna, ujawniono treści, które w GOZ w Piotrowicach występują, informacje, które nie występują pominięto.

Piotrowice, dnia 16.03.2015r.

Sporządził:

Wioletta Jankowska

Kierownik jednostki:
K I E R O W N I K
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Piotrowicach
Wioletta Jankowska
Lek. med. Jadwiga Wójcik

V. Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach za 2014 rok

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014r. (PLN)

| | Rok 2013 | Rok 2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 671 063,22 | 664 833,98 |
| – od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychód netto ze sprzedaży produktów | 671 063,22 | 664 833,98 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | – | – |
| III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | – | – |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | – | – |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 659 253,14 | 662 479,23 |
| I. Amortyzacja | 21 631,70 | 20 350,56 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 46 262,92 | 33 333,93 |
| III. Usługi obce | 260 798,38 | 277 780,67 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 4 125,00 | 4 235,00 |
| – podatek akcyzowy | – | – |
| V. Wynagrodzenia | 255 480,15 | 254 666,10 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 59 690,43 | 60 548,21 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 11 264,56 | 11 564,76 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | – | – |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | 11 810,08 | 2 354,75 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 13 677,48 | 13 677,48 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | – | – |
| II. Dotacje | – | – |
| III. Inne przychody operacyjne | 13 677,48 | 13 677,48 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | – | – |
| 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) | 25 487,56 | 16 032,23 |
| G. Przychody finansowe | 3 674,84 | 2 286,55 |
| 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 | 3 674,84 | 2 286,55 |
| H. Koszty finansowe | – | – |
| 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) | 29 162,40 | 18 318,78 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.) | – | – |
| I. Zyski nadzwyczajne | – | – |
| II. Straty nadzwyczajne | – | – |
| K. Zysk (strata) brutto (I+J) | 29 162,40 | 18 318,78 |
| L. Podatek dochodowy | – | – |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | – | – |
| N. Zysk (strata) netto (K–L–M) | 29 162,40 | 18 318,78 |

Piotrowice, dnia 16.03.2015r.

Wiktoria Hordulanka

sporządzający sprawozdanie

K I E R O W N I K
 Gminnego Ośrodka Zdrowia
 w Piotrowicach
Wojny
 Lek med. *Jadwiga Woźny*
 Kierownik

| AKTYWA | 31.12.2013r. | 31.12.2014r. |
|---|-------------------|-------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 317 205,60 | 296 855,04 |
| 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 | - | - |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 317 205,60 | 296 855,04 |
| 1. Środki trwałe | 317 205,60 | 296 855,04 |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | - | - |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 302 243,52 | 291 511,44 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 14 962,08 | 5 343,60 |
| d) środki transportu | - | - |
| e) inne środki trwałe | - | - |
| 2. Środki trwałe w budowie | - | - |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - |
| III. Należności długoterminowe | - | - |
| 1. Od jednostek powiązanych | - | - |
| 2. Od pozostałych jednostek | - | - |
| IV. 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 | - | - |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 242 386,69 | 247 929,95 |
| I. Zapasy | - | - |
| 1. Materiały | - | - |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | - | - |
| 3. Produkty gotowe | - | - |
| 4. Towary | - | - |
| 5. Zaliczki na dostawy | - | - |
| II. Należności krótkoterminowe | 52 462,61 | 54 510,01 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty: | - | - |
| - do 12 miesięcy | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) inne | - | - |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 52 462,61 | 54 510,01 |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty: | 52 462,61 | 54 510,01 |
| - do 12 miesięcy | 52 462,61 | 54 510,01 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | - | - |
| c) inne | - | - |
| d) dochodzone na drodze sądowej | - | - |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 189 924,08 | 193 419,94 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 189 924,08 | 193 419,94 |
| 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 | 189 924,08 | 193 419,94 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 99 924,08 | 103 419,94 |
| - inne środki pieniężne | - | - |
| - inne aktywa pieniężne | 90 000,00 | 90 000,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| SUMA AKTYWÓW | 559 592,29 | 544 784,99 |

Piotrowice, dnia 16.03.2015r.

Wioletta Strolnik

sporządzający sprawozdanie

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Piotrowicach
Kierownik

Wioletta Strolnik
Lek. med. Jadwiga Woźny

BILANS na dzień 31 grudnia 2014r. (PLN)

| PASYWA | 31.12.2013r. | 31.12.2014r. |
|--|-------------------|-------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | | |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 548 943,26 | 538 099,64 |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 493 336,17 | 493 336,17 |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | - | - |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 26 444,69 | 26 444,69 |
| V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny | - | - |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | - | - |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | - | - |
| VIII. Zysk (strata) netto | 29 162,40 | 18 318,78 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - | - |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 10 649,03 | 6 685,35 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | - | - |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne | - | - |
| - długoterminowa | - | - |
| - krótkoterminowa | - | - |
| 3. Pozostałe rezerwy | - | - |
| - długoterminowe | - | - |
| - krótkoterminowe | - | - |
| II. Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | - | - |
| a) kredyty i pożyczki | - | - |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| d) inne | - | - |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 3 372,95 | 4 086,75 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| - do 12 miesięcy | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) inne | - | - |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 3 372,95 | 4 086,75 |
| a) kredyty i pożyczki | - | - |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 3 372,95 | 4 086,75 |
| - do 12 miesięcy | 3 372,95 | 4 086,75 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | - | - |
| f) zobowiązania wekslowe | - | - |
| g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | - | - |
| h) z tytułu wynagrodzeń | - | - |
| i) inne | - | - |
| 3. Fundusze specjalne | - | - |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 7 276,08 | 2 598,60 |
| 1. Ujemna wartość firmy | - | - |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 7 276,08 | 2 598,60 |
| - długoterminowe | 7 276,08 | 2 598,60 |
| - krótkoterminowe | - | - |
| SUMA PASYWÓW | 559 592,29 | 544 784,99 |

Piotrowice, dnia 16.03.2015r.

Wioletta Hudłanek

sporządzający sprawozdanie

K I E R O W N I K
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Piotrowicach

Wojciech Woźny
Kierownik
Lek. med. **Jadwiga Woźny**