

**UCHWAŁA NR XXV/192/2013
RADY GMINY STOLNO**

z dnia 10 maja 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2012 rok Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stolnie**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 51 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 r. Nr 112, poz. 654, Nr 149 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152, 1223 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2012 rok Gminnego Ośrodka Zdrowia w Stolnie, które wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 523 197,19 zł oraz wynik finansowy wykazujący zysk netto w wysokości 22 720,44 zł.

§ 2. Zysk netto wykazany w sprawozdaniu finansowym za 2012 rok w wysokości 22 720,44 zł zostanie rozliczony w latach następnych.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stolno.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Gminy

Halina Kolodziejek
Halina Kolodziejek



Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec	Na koniec ub. roku 2011-12-31
A	Aktywa trwałe	206.772,29	224.359,16
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	206.772,29	224.359,16
1	Środki trwałe	206.772,29	224.359,16
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	150.605,30	157.053,12
c)	urządzenia techniczne i maszyny	56.166,99	67.306,04
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	316.424,90	265.617,13
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	89.098,63	90.791,75
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	89.098,63	90.791,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	88.908,12	90.753,75
- (1)	do 12 miesięcy	88.908,12	90.753,75
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dobacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
c)	inne	190,51	38,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	224.291,27	172.687,38
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	224.291,27	172.687,38
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środka pieniężne i inne aktywa pieniężne	224.291,27	172.687,38
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	224.291,27	172.687,38
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.035,00	2.138,00

Gminny Ośrodek Zdrowia

Druk: 2013-03-19 Sage Symfony 10.0 | Kierownik 2010a

86-212 Stolno 82a
tel. 58 54 51 32

NIP: 875-13-53-708; Regon: 870281927
00000002418
T0026

D. Ruszka

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stolnie

Marlena Jędruska

Strona 1 z pierwsza

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec	Na koniec ub. roku 2011-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	208.906,74	343.455,20
I	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) podstawowy	156.511,81	311.263,25
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	29.674,49	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	22.720,44	32.191,95
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	314.290,45	146.521,09
I	Rezerwy na zobowiązania	73.719,55	73.719,55
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73.719,55	73.719,55
	(1) długoterminowa	70.730,70	70.730,70
	(2) krótkoterminowa	2.988,85	2.988,85
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	(1) długoterminowe	0,00	0,00
	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	90.878,20	72.801,54
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	90.878,20	72.801,54
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	41.490,46	24.701,59
	(1) do 12 miesięcy	41.490,46	24.701,59
	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczka otrzymana na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wksiłowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	28.383,69	27.107,35
	h) z tytułu wynagrodzeń	20.866,77	20.855,32
	i) inne	137,28	137,28
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Różniczenia międzyokresowe	149.692,70	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne różniczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	(1) długoterminowe	0,00	0,00
	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Otrzymane dotacje i darowizny	149.692,70	0,00
Suma		523.197,19	489.976,29

D. Ruszkowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stalno
Marlena Łukomska

2013-03-26

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.021.229,11	1.044.801,41
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.021.229,11	1.044.801,41
1	przych. z NFZ	1.020.279,11	1.039.681,41
2	pozostałe	950,00	5.120,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1.016.104,44	1.015.002,00
I	Amortyzacja	27.396,87	28.993,21
II	Zużycie materiałów i energii	53.760,05	59.879,17
1	materiałów	20.784,40	38.149,71
a)	leków i sprzętu jednorocz.	6.075,94	10.134,82
b)	rzeczowe	13.662,24	27.043,20
c)	woda	1.046,22	971,69
2	energii	32.975,65	21.729,46
a)	elektrycznej	7.478,50	6.791,86
b)	cieplnej	25.497,15	14.937,60
III	Usługi obce	495.457,95	494.759,87
1	remontowe	9.837,94	9.436,31
2	medyczne obce	469.840,86	467.185,49
3	pozostałe	15.779,15	18.138,07
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1.996,00	1.904,00
(-I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	354.566,82	353.295,33
1	ze stosunku pracy	314.629,82	315.483,28
2	z umów zlecenia i o dzieło	39.937,00	37.812,05
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72.780,40	65.731,05
1	skłna ubezpieczeniowa	57.569,00	50.547,97
2	FP	7.553,89	7.525,56
3	pozostałe	7.657,51	7.657,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10.146,35	10.439,37
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5.124,67	29.799,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	17.595,77	2.416,69
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	17.595,77	2.416,69
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	24,15
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	22.720,44	32.191,95
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
(-I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	22.720,44	32.191,95
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	22.720,44	32.191,95
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	22.720,44	32.191,95

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W STOLNIE

	Wyszczególnienie	Stan na koniec 2011 r	Stan na koniec 2012 r
I.	Fundusz jednostki na początek okresu	301036,28	311263,25
II.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10226,97	32191,95
1.	zysk bilansowy za rok ubiegły,	10226,97	32191,95
2.	zrealizowane wydatki budżetowe,		
3.	zrealizowane płatności ze środków europejskich		
4.	środki na inwestycje		
5.	aktualizacja środków trwałych		
6.	nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
7.	aktywa przejęte od zlikwidowanych jednostek		
8.	aktywa otrzymane w ramach centr.zaopatr.		
9.	pozost. odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
10.	inne zwiększenia		
III.	Zmniejszenia funduszu jednostki		157268,9
1.	strata za rok ubiegły		
2.	zrealizowane dochody budżetowe		
3.	rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
4.	dotacje i środki na inwestycje		
5.	pokrycie amortyzacji		
6.	aktualizacja środków trwałych		
7.	wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
8.	pasywa przejęte od zlikwidowanych jednostek		
9.	środki obrotowe otrzymane w ramach centr.zaopatr.		
10.	inne zmniejszenia		
a)	korekta rach. NFZ za 2009 i 2010 r.		2517,46
b)	niezamortyzowana część wartości początk. aktywów trwałych, otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przed 1 lipca 2011 r. (art. 8 ustawy z 14.06.2012 o zmianie ustawy o działalności leczniczej)		154751,44
IV.	Fundusz jednostki na koniec okresu (poz. I + II - III)	311263,25	186186,3
V.	Wynik finansowy netto za rok bieżący	32191,95	22720,44
VI.	Fundusz (poz. IV + V)	343455,2	208906,74

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Stolnie
86-212 Stolno 82a
tel. 56 636 51 32
NIP: 8761353708; Regon: 870201927

D. Ruszkowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stolnie

Marlena Lukomska