

**UCHWAŁA Nr XLV/343/2014  
RADY GMINY MIEJSCE PIASTOWE**

z dnia 7 maja 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego  
Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) w związku art. 7, art. 121 ust. 1 – 3 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym za 2013 rok, jak załączniki do niniejszej uchwały:

- 1) załącznik nr 1 – Bilans SPG ZOZ;
- 2) załącznik nr 2 – Rachunek zysków i strat SPG ZOZ;
- 3) załącznik nr 3 – Informacja dodatkowa.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

*Wiktor Skwara*

## Bilans na dzień na 31.12.2013 rok.

Pozycj	Wyszczególnienie	Stan na 2012 r.	Stan na 2013 r.
1	2	3	4
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>195 405,94</b>	<b>361 542,12</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>915,00</b>	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	915,00	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>194 490,94</b>	<b>361 542,12</b>
1	Środki trwałe	194 490,94	361 542,12
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	178 950,94	354 882,12
	d) środki transportu	15 540,00	6 660,00
	e) inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>916 741,40</b>	<b>928 599,98</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>4 025,59</b>	<b>4 085,85</b>
1	Materialy	4 025,59	4 085,85
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>262 031,95</b>	<b>233 337,21</b>
1	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		

	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	262 031,95	233 337,21
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	262 031,95	233 337,21
	- do 12 miesięcy	262 031,95	233 337,21
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b><i>Inwestycje krótkoterminowe</i></b>	<b>650 683,86</b>	<b>691 176,92</b>
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	650 683,86	691 176,92
	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	650 683,86	691 176,92
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	650 683,86	691 176,92
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
<b>IV.</b>	<b><i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i></b>		
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>1 112 147,34</b>	<b>1 290 142,10</b>

117 078 21-83-470, 117 078 21-83-470  
 117 078 21-83-470, 117 078 21-83-470  
 117 078 21-83-470, 117 078 21-83-470  
 117 078 21-83-470, 117 078 21-83-470

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na 2012 r.	Stan na 2013 r.
1	2	3	4
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 014 775,67</b>	<b>1 124 912,66</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>86 121,10</b>	<b>80 701,10</b>
<b>II.</b>	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
<b>III.</b>	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
<b>V.</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) zakładu</b>	<b>733 259,83</b>	<b>934 074,57</b>
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>195 394,74</b>	<b>110 136,99</b>
<b>IX.</b>	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>97 371,67</b>	<b>165 229,44</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
1	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		
2	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	<i>Pozostałe rezerwy</i>		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>97 371,67</b>	<b>89 995,01</b>
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<b>94 708,53</b>	<b>85 254,41</b>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	<b>29 110,54</b>	<b>28 648,71</b>
	- do 12 miesięcy	<b>29 110,54</b>	<b>28 648,71</b>

	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	65 597,99	56 605,70
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		
3	<i>Fundusze specjalne</i>	2 663,14	4 740,60
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>75 234,43</b>
1	<i>Ujemna wartość firmy</i>		
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		75 234,43
	- długoterminowe		75 234,43
	- krótkoterminowe		
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>1 112 147,34</b>	<b>1 290 142,10</b>

Miejsce Piastowe, 10 marzec 2014 rok.  
Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wmm*  
Wiesława Kutyna

Zatwierdził:

DYREKTOR  
Samodzielnego Państwowego Gminnego  
Zarządu Opieki i Pomocy Społecznej  
w Miejscu Piastowym  
*[Signature]*  
mgr Ryszard Buczek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(wariant porównawczy)  
ZA 2013 ROK

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013
<b>A</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>3 078 330,91</b>	<b>2 918 439,18</b>
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	3 078 330,91	2 918 439,18
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 902 859,07</b>	<b>2 915 254,71</b>
I	Amortyzacja	90 296,89	81 369,89
II	Zużycie materiałów i energii	211 990,34	190 143,85
III	Usługi obce	361 080,95	490 481,13
IV	Podatki i opłaty	49 173,54	63 312,45
V	Wynagrodzenia	1 814 776,88	1 739 837,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	352 794,19	329 752,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	22 746,28	20 356,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>ZYSK ze sprzedaży ( A - B )</b>	<b>175 471,84</b>	<b>3 184,47</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>9 960,50</b>	<b>91 352,44</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		59 791,29
III	Inne przychody operacyjne	9 960,50	31 561,15
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>185 432,34</b>	<b>94 536,91</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>11 692,74</b>	<b>15 600,08</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	11 692,74	15 600,08
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 730,34</b>	
I	Odsetki, w tym	10,39	
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	1 719,95	

I	Zysk z działalności gospodarczej (F+G-H)	195 394,74	110 136,99
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto ( I+/-J )	195 394,74	110 136,99
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M )	195 394,74	110 136,99

Miejsce Piastowe, 10 marzec 2014 rok.

Sporządził :

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Wiesława Kutyna

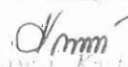
Zatwierdził:



  
Miejsce Piastowe, 10 marzec 2014 rok.

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI**

Zestawienie zmian w funduszu jednostki		GMINA MIEJSCE PIASTOWE 38-430 MIEJSCE PIASTOWE ul. Dukielska 14	
sporządzone na dzień 31.12.2013 r			
Numer identyfikacyjny REGON	370442381	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>877 455,68</b>	<b>819 380,93</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		<b>203 796,74</b>
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		195 394,74
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3.	Dotacje i środki na inwestycje		
1.4.	Aktualizacja środków trwałych		
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6.	Inne zwiększenia		8 402,00
2.	Zmniejszenie funduszu jednostki	<b>58 074,75</b>	<b>8 402,00</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	35 317,55	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Pokrycie amortyzacji		
2.6.	Aktualizacja środków trwałych		
2.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8.	Inne zmniejszenia	22 757,20	8 402,00
3.	Wynik netto	<b>195 394,74</b>	<b>110 136,99</b>
	a) zysk netto	195 394,74	110 136,99
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 014 775,67</b>	<b>1 124 912,66</b>
<b>III.</b>	<b>Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych</b>		

Miejsce Piastowe, 10 marzec 2014 r.

GŁÓWNY KASJER  
  
 Hanna Kozłowska

  
 Miejsce Piastowe, 10 marzec 2014 r.  
  
 Andrzej Piastowski



Miejsce Piastowe, 24.02.2014 r.

14 10 17 017  
4.01.2013 10:12:54

**Informacja  
z działalności i wykonania planu finansowego za 2013 rok  
SPG ZOZ Miejsce Piastowe.**

**Podstawowym zadaniem Zakładu Opieki Zdrowotnej SPG ZOZ Miejsce Piastowe jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w szczególności :**

- leczenie ambulatoryjne,
- świadczenie porad ginekologicznych,
- opieka nad kobietą w okresie ciąży oraz noworodkiem,
- wykonywanie badań analitycznych ,
- opieka nad uczniami szkół,
- zapobieganie chorobom poprzez szczepienia ochronne i profilaktyczne ,
- świadczenie usług stomatologicznych i protetycznych,
- rehabilitacja ambulatoryjna i domowa,
- opieka długoterminowa.

Finansowanie gospodarki naszego zakładu w 98% opiera się na zawartym kontrakcie z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych .

**Poniżej przedstawiamy wykonanie zadań finansowych za rok 2013 .**

Przychody uzyskane w 2013 roku pochodzą przede wszystkim ze :

• sprzedaży usług medycznych	2 918 439,18
• pozostałych przychodów	20 384,42
• dopłata z PEFRONU do remontu i zakupu pozostałych środków trwałych	59 791,29
• odsetek od zdeponowanych środków w banku	15 600,08
• przychody w równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z PEFRONU	11 176,73

**Ogółem przychody za 2013 roku wyniosły: 3 025 391,70 zł.**

**Koszty działalności operacyjnej zakładu przedstawiają się następująco:**

• zużycie materiałów gospodarczych i techniczno- remontowych	86 591,55
• zużycie materiałów medycznych	55 336,35
• energia, gaz, woda	48 215,95
• usługi remontowe	78 601,43
• usługi medyczne	358 475,48
• inne usługi obce	53 404,22
• wynagrodzenia	1 739 837,95
• świadczenia na rzecz pracowników	27 200,57
• ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	302 551,94

• podatki i opłaty /VAT,/	63 312,45
• pozostałe koszty ( usługi bankowe, podróże służbowe, polisy PZU i inne),	20 356,93
• amortyzacja	81 369,89

**Razem koszty z działalności operacyjnej zakładu w roku 2013 wyniosły : 2 915 254,71 zł.**

**Wynik finansowy za rok 2013 to kwota dodatnia : 110 136,99 (zysk)**

**1. Stan zobowiązań na 31.12.2013 rok 85 254,41 zł.**

• zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 648,71
• składki ZUS ,F.Z, F.P za m-c XII 2013 r.	42 942,70
• podatek doch. od osób fizycznych za m-c XII 2013 r.	13 359,00
• podatek od towarów i usług VAT za XII 2013 r.	304,00

**2. Stan należności na 31.12. 2013 rok 233 337,21 zł.**

Na należności składają się:

• należności od NFZ	233 309,96
• pozostałe należności	27,25

***SPG ZOZ Miejsce Piastowe nie posiada zobowiązań ani też należności wymagalnych.***

**3. Stan środków pieniężnych na 31.12.2013 rok 691 176,92 zł.**

z tego :

• w banku	685 046,59
• w kasie	1 389,73
• w banku ZFŚS	4 740,60

***W roku 2013 roku udzielono porad :***

- w gabinecie lekarza POZ – 37 242
- w gabinecie stomatologicznym – 4 561
- w protetyce – 158
- w zakładzie rehabilitacji – 3 291
- w gabinetach ginekologii – 3 373

Na dzień 31.12. 2013 roku było zatrudnionych pracowników 52 (w przeliczeniu na pełne etaty 51,25) , oraz 4 pracowników zatrudnionych na umowę zlecenie.

Poniżej przedstawiamy wykonanie planu finansowego przychodów i wydatków za 2013 rok.

**Wykonanie planu finansowego wydatków  
za 2013 rok.  
w SPG ZOZ Miejsce Piastowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan kosztów	Faktyczne wykonanie
1.	Zakup materiałów gospodarczych i remontowych	75 000,-	86 591,55
2.	Zakup materiałów medycznych(leki , sprzęt)	82 000,-	55 336,35
3.	Zakup energii, wody i gazu	52 000,-	48 215,95
4.	Zakup usług remontowych	100 000,-	78 601,43
5.	Zakup usług medycznych/ USG, RTG, analityka, cytologia, protetyka i usługi specjalistyczne/.	310 000,-	358 475,48
6.	Zakup usług obcych /usługi telekom., informatyczne, wywóz nieczystości, pranie, odpady medyczne , naprawa sprzętu medycznego, usługi Sanepidu,opłaty pocztowe ,usługi prawnicze i inne /.	35 000,-	53 404,22
7.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 880 000,-	1 739 837,95
9.	Świadczenia na rzecz pracowników	30 000,-	27 200,57
10.	Składki na ubezpieczenie społeczne	295 000,-	271 727,11
11.	Składki na Fundusz Pracy	35 500,-	30 824,83
12.	Podatki i opłaty	55 000,-	63 312,45
13.	Usługi bankowe	600,-	361,60
14.	Podróże służbowe	400,-	-
15.	Pozostałe koszty	15 000,-	19 995,33
16.	Amortyzacja	100 000,-	81 369,89
	<b>Razem koszty:</b>	<b>3 065 500,-</b>	<b>2 915 254,71</b>

Koszty w stosunku do planu na 2013 rok zostały wykonane w 95,10 %.

**Wykonanie planu finansowego przychodów  
za 2013 rok  
w SPG ZOZ Miejsce Piastowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane przychody	Faktyczne wykonanie
1	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	2 990 000,-	2 818 019,18
2	Przychody ze sprzedaży usług medycznych na rzecz osób fizycznych i innych podmiotów	70 000,-	100 420,00
3	Pozostałe przychody	500,-	91 352,44
4	Inne przychody/odsetki bankowe/	5 000,-	15 600,08
	<b>Razem:</b>	<b>3 065 500,-</b>	<b>3 025 391,70</b>

Przychody za 2013 rok w stosunku do planu zostały wykonane w 98,69 %.

**W 2013 roku w SPG ZOZ Miejscu Piastowym dokonano:**

- zakupu sprzętu rehabilitacyjnego na kwotę 51 000 złotych dla zakładu rehabilitacyjnego w Miejscu Piastowym i Korczynie,
- przebudowę części budynku pod nadszycie dźwigu hydraulicznego. Koszt remontu to kwota 85 660,75 zł.
- zamontowano dźwig hydrauliczny osobowy do przewożenia osób niepełnosprawnych na kwotę 107 010 zł.

Zakupu oraz remontu dokonano przy współfinansowaniu z PEFRONU.

Ponadto wykonano modernizację kotłowni CO w budynku OZ Głowienka. Zainstalowano nowy kocioł grzewczy na kwotę 8 487,47 zł. oraz wykonano nową instalację CO na kwotę około 35 000 zł.

Wyremontowano i odnowiono wszystkie pomieszczenia w OZ w Głowience.

Dokonano również zakupu ultrasonografu z wyposażeniem do pracowni USG w Ośrodku Zdrowia w Miejscu Piastowym na kwotę 95 000 zł.

GŁOWIENKA SIEGOWY  
Kurtus

SPG ZOZ Miejsce Piastowe  
mgr Ryszard Liszak