

UCHWAŁA NR VII/30/2015
RADY GMINY ROGÓŹNO

z dnia 25 czerwca 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia bilansu i rachunku zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rogóźnie za 2014 r.

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.¹⁾) oraz art. 53 ust. 1 ustawy dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.²⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rogóźnie za 2014 r. składające się z bilansu i rachunku zysków i strat, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Stratę bilansową pokrywa się z kapitału podstawowego (funduszu jednostki).

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy


Janina Hoffmann

¹⁾ zmiany ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r., poz. 645; Dz.U. z 2013 r., poz. 1318; Dz.U. z 2014 r., poz. 379; Dz.U. z 2014 r., poz. 1072.

²⁾ zmiany ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r., poz. 613; Dz.U. z 2014 r., poz. 768; Dz.U. z 2014 r., poz. 1100; Dz.U. z 2015 r., poz. 4.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, czyli do końca czerwca 2015 r. W przypadku SP. ZOZ organem zatwierdzającym będzie jej założyciel, którym jest Rada Gminy.

Jednostka przedłożyła bilans, rachunek zysków i strat za 2014 r. Z przedstawionych dokumentów wynika, że instytucja ta zamknęła rok finansowy stratą w kwocie 8.885,84 zł. Suma bilansowa wynosiła 275.332,73 zł. Stan środków na rachunku bankowym wynosił 67.030,63 zł. Powstałą stratę proponuje się pokryć z kapitału podstawowego (funduszu jednostki).

PRZEWODNICZĄCA
Janina Hoffmann
Janina Hoffmann

AKTYWA		okres bieżący	okres ubiegły
A. Aktywa trwałe		157.607,17	148.129,17
I Wartości niematerialne i prawne		5.757,00	-
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2 Wartość firmy		-	-
3 Inne wartości niematerialne i prawne		5.757,00	-
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II Rzeczowe aktywa trwałe		151.850,17	148.129,17
1 Środki trwałe		151.850,17	148.129,17
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)		9.000,00	9.000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		104.840,56	104.709,56
c) urządzenia techniczne i maszyny		36.850,00	27.350,00
d) środki transportu		-	-
e) inne środki trwałe		1.150,61	800,61
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		-	-
- 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		117.725,56	110.929,65
I Zapasy		-	-
1 Materjały		-	-
2 Polprodukty i produkty w toku		-	-
3 Produkty gotowe		-	-
4 Towary		-	-
5 Zaliczki na dostawy		-	-
II Należności krótkoterminowe		50.694,93	50.608,01
1 Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2 Należności od pozostałych jednostek		50.694,93	50.608,01
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		50.694,93	50.608,01
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		-	-
c) inne		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III Inwestycje krótkoterminowe		67.030,63	60.321,64
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
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		67.030,63	60.321,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym		67.030,63	60.321,64
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2 Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
Aktywa razem		275.332,73	259.058,82

Nazwa i adres jednostki

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Gminny Ośrodek Zdrowia
w Rogóźnie
86-318 Rogóžno 90
tel. 564 688 429
NIP 876-19-96-313, Regon 870284506

BILANS *roczny*

Przeznaczenie formularza

na dzień *31.12* 20*04* r.

PASYWA		okres bieżący	okres ubiegły
A. Kapitał (fundusz) własny		231.868,43	244.656,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		240.754,27	240.754,27
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VIII. Zysk (strata) netto		- 8885,84	3901,88
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		43.464,30	14.402,67
I. Rezerwy na zobowiązania			
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3 Pozostałe rezerwy			
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe			
1 Wobec jednostek powiązanych			
2 Wobec jednostek pozostałych			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe			
1 Wobec jednostek powiązanych		18.244,99	14.402,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2 Wobec pozostałych jednostek		18.244,99	14.402,67
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy		8684,11	6416,45
- 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		9560,88	1986,22
IV. Rozliczenia międzykresowe			
1 Ujemna wartość firmy		25219,31	
2 Inne rozliczenia międzykresowe			
- długoterminowe		25219,31	
- krótkoterminowe			
Pasywa razem		275.332,73	259.058,82

KSIEGOWA

18.03.2015r.

Data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK

18.03.2015r.

Data

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminny Ośrodek Zdrowia w Rogóźnie
Małgorzata Szpringiel
lek. stomatolog

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Gminny Ośrodek Zdrowia
w Rogóźnie
86-318 Rogóžno 90
tel. 564 688 429
NIP 876-19-96-313, Regon 870284506

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Przeznaczenie formularza

za okres od dnia 01.06.2014 r. do dnia 30.12.2014 r.
(Wariant porównawczy)

Treść	okres bieżący	okres ubiegły
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym:	597.175,76	591.933,41
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	597.175,76	591.933,41
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
II		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	618.989,97	595.203,49
I. Amortyzacja	21.956,69	16.892,60
II. Zużycie materiałów i energii	31.738,66	31.261,15
III. Usługi obce	194.633,85	170.451,76
IV. Podatki i opłaty, w tym:	795,00	1.106,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	309.751,00	314.102,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56.389,37	57.077,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3.725,40	4.311,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-21.814,21	-3270,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	12.928,37	6969,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	5900,69	-
III. Inne przychody operacyjne	7.027,68	6969,90
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)	-8885,84	3699,82
G. Przychody finansowe	-	202,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	202,06
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
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)	-8885,84	3901,88
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J I, J II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-8885,84	3901,88
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-8885,84	3901,88

KSIEGOWA

18.03.2015r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

18.03.2015r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie rachunku

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie
Małgorzata Szpringiel
leczona, stomatolog