

UCHWAŁA Nr XVII/93/2016
RADY GMINY LISEWO

z dnia 2 marca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Lisewie za 2015 r.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 i 613, z 2014 r. poz. 768 i 1100 oraz z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166 i 1333), art. 121 ust. 1 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 618, 788, 905, 1640, 1697, 1844, 1877, 1991) oraz uchwały Nr 1/2016 Rady Społecznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie z dnia 20 stycznia 2016 r. w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2015 r. uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2015 r.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2015 r. obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady
[Signature]
mgr Witold Jaworski

Załącznik

do Uchwały Nr XVII/93/2016

Rady Gminy Lisewo

z dnia 2 marca 2016 roku

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie
za 2015 r.

-BILANS

-RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

- INFORMACJA DODATKOWA

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
 ul. Toruńska 14, 86-230 Lisewo
 tel. 56 676 86 10
 NIP 875-135-63-80, KOD IDN 870281844-001

BILANS

REGON: 870281844
 (numer statystyczny)

na dzień 31.12.2015

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikami do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

Wiersz	AKTYWA		Stan na		Wiersz	PASYWA		Stan na	
	1	2	początek roku	koniec roku		1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe		6 134,39	13 858,87	A	Fundusze własne	143 490,72	191 618,63	
I	Wartości niematerialne i prawne		6 134,39	13 858,87	I	Fundusz statutowy	188 544,14	155 632,08	
II	Rzeczowe aktywa trwałe				II	Fundusz z aktualizacji wyceny			
III	Należności długoterminowe		-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	45 053,42	35 986,55	
IV	Inwestycje długoterminowe		-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		35 986,55	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	45 053,42		
B	Aktywa obrotowe		137 356,33	177 759,76	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		2 860,24	3 016,83	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek			
II	Należności krótkoterminowe		72 892,22	82 902,70	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne			
III	Inwestycje krótkoterminowe		61 603,87	91 840,23	1	Kredyty i pożyczki			
1	Środki pieniężne		61 603,87	91 840,23	2	Inne zobowiązania			
2	Pozostałe aktywa finansowe				3	Fundusze specjalne			
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				III	Rezerwy na zobowiązania			
					IV	Rozliczenia międzyokresowe			
					1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
					2	Inne rozliczenia międzyokresowe			
	Suma bilansowa		143 490,72	191 618,63		Suma bilansowa	143 490,72	191 618,63	

Data sporządzenia: 15.01.2016 r.

EWA STACHIEWICZ
 Księgowa

..... KIEROWNIK GOZ
 Podpis: *[Podpis]*
 CHIRURG SPECJALISTY
 161, 03-56, 672-05 10, kum. 0-601 103 347
 57774072

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 (wariant porównawczy)

Sporządzony za okres 2015 r.

Jednostka obliczeniowa: zł /tys. zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	2014	2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	861.220,58	985.833,11
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	861.220,58	985.833,11
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	916.274	969.846,56
I. Amortyzacja	1.766,36	4.416,88
II. Zużycie materiałów i energii	71.758,43	102.416,86
III. Usługi obce	206.871,37	219.834,02
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2.488	2.610
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	532.597,76	531.934
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94.346,03	101.202,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6.446,05	7.431,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-55.053,42	-55.053,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	10.000	20.000
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	10.000	20.000
III. Inne przychody operacyjne		
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)	-45.053,42	35.986,55
G. Przychody finansowe		
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		
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)	-45.053,42	35.986,55
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-45.053,42	35.986,55
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-45.053,42	35.986,55

Sporządzono dnia 15.01.2016 r.

Ewa Stachewicz

EWA STACHEWICZ

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono wykonanie badania)

KIEROWNIK GOZ
 lek. med. Zdzisław Fajkiewicz
 CHIRURG SPEC. UROLOG
 tel. 56 676 86 10, kom. 0610 100 347
 SP79078

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2015 rok.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Gminny Ośrodek Zdrowia w Lisewie Nr NIP 875-135-63-80 zarejestrowany jest w Sądzie Rejestrowym w Toruniu pod Nr 25. Nr KRS 0002367. Jednostka działa jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej od 1999 r.

Przedmiotem działalności w zakresie opieki podstawowej dla ogółu ludności jest: udzielanie świadczeń leczniczych, opieka nad dziećmi szkół (higiena szkolna), szerzenie oświaty zdrowotnej, orzekanie o stanie zdrowia lub wydawanie innych orzeczeń lekarskich na żądanie pacjenta, zakładów pracy, organów ścigania i innych podmiotów uprawnionych do zasięgania opinii.

Okres objęty sprawozdaniem obejmuje rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. Jednostka jest zwolniona z badania sprawozdania finansowego na podstawie art. 64 ustawy o rachunkowości (Dz. U. Nr 76, poz. 694). Zwolniona jest także od podatku od osób prawnych zgodnie z art. 17 pkt 4. Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Kapitał podstawowy uległ zwiększeniu o kwotę zysku w wysokości 35.986,55 zł i na koniec 2015 r. wynosi 191.618,53 zł.

II. Metody wyceny

Środki trwałe wyceniane są wg cen zakupu i amortyzowane metodą liniową wg stawek określonych w tabeli ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W bilansie wykazane są wg wartości po odjęciu umorzenia na ostatni dzień roku obrotowego. Środki trwałe o cenie zakupu nie przekraczającym 3.500 zł są zaliczane w koszty w momencie zakupu.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą. Koszty ewidencjonowane są wg cen zakupu.

Stan środków trwałych:

Nazwa środka trwałego	Stan na początek	Przychody	Rozchody	Wartość brutto na koniec roku
Laser	7960			7960
Autoklaw	13000			13000
Aparat EKG	5596,10			5596,10
Magnetronic	10348,10			10348,10
Kuchnia parafinowa	4750			4750
Sprzęt ginekologiczny	6466			6466

Aparat USG	50000			50000
Sonda USG	13900			13900
Zestaw komputerowy	2699,99		2699,99	0
Pulsatronic	5611,70			5611,70
Aparat do krioterapii	7550			7550
Wanna do kąpieli kończyn górnych		6070,68		6070,68
Wanna do kąpieli kończyn dolnych		6070,68		6070,68
Razem	127.882,19	12.141,36	2.699,99	137.323,56

Zestawienie zmian amortyzacji środków trwałych:

Nazwa środka trwałego	Stan umorzeń na początek roku	Umorzenia 2015 r.	Rozchody 2015 r.	Stan umorzeń na koniec roku
Laser	7960			7960
Autoklaw	13000			13000
Aparat EKG	5596,10			5596,10
Magnetronic	10348,10			10348,10
Kuchnia parafinowa	4750			4750
Sprzęt ginekologiczny	6466			6466
Aparat USG	50000			50000
Sonda USG	13900			13900
Zestaw komputerowy	2699,99		2699,99	0
Pulsatronic	5611,70			5611,70
Aparat do krioterapii	1415,61	1887,50		3303,11
Wanna do kąpieli kończyn dolnych		1264,69		1264,70
Wanna do		1264,69		1264,70

kąpieli kończyn górných				
Razem	121.747,80	4.416,88	2.699,99	123.464,69

Ustalenie wyniku finansowego za 2015 r.

Przychody - 1.005.833,11 zł
 Koszty - 969.846,56 zł
 Zysk - 35.986,55 zł

EWA STACHEWICZ
 Księgowa

KIEJCOWINIA G.O.Z.
 lek. med. Zdzisław Pałkiewicz
 CHIRURG SPEC. UROLOG
 tel. (0-56) 476 86 10, kom. 0-61 100 347
 5771870

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
 ul. Toruńska 14, 86-230 Lisewo
 tel. 56 676 86 10
 NIP 875-135-63-80, KOD IDN 870281844-001