

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W UNISŁAWIU

BILANS

na dzień 31.12.2010 r

	AKTYWA	Stan na koniec	
		poprzedniego roku obrot.	bieżącego roku obrot.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>235 183,78</b>	<b>207 920,84</b>
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	235 183,78	207 920,84
1	Środki trwałe	228 740,56	207 920,84
a)	grunty ( w tym prawo użytk. Wieczyst. gruntu)	-	-
b)	budynki, lokale i obiekty inż lądowej i wodnej	63 399,65	80 195,68
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20 061,97	16 914,17
d)	środki transportu	-	-
e)	inne środki trwałe	145 278,94	110 810,99
2	Środki trwałe w budowie	6 443,22	-
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 dochodow.	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>324 680,05</b>	<b>357 847,78</b>
I	Zapasy	4 286,23	9 917,29
1	Materiały	4 286,23	9 917,29
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	-	-
5	Zaliczki na dostawy	-	-
II	Należności krótkoterminowe	175 598,48	165 343,87
1	Należności z tytułu jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek	175 598,48	165 343,87
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	165 660,98	150 161,37
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c)	inne	9 937,50	15 182,50
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	138 770,54	179 970,12
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	138 770,54	179 970,12
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały lub akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	40 443,97	50 437,87
-	udziały lub akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	40 443,97	50 437,87
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	98 326,57	129 532,25
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	98 326,57	129 532,25
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 024,80	2 616,50
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>559 863,83</b>	<b>565 768,62</b>

	P A S Y W A	Stan na koniec	
		poprzedniego roku obrot.	bieżącego roku obrot.
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>419 208,54</b>	<b>434 561,43</b>
I	Fundusz założycielski	99 661,69	99 661,69
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Fundusz zakładu	120 264,19	120 264,19
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	137 578,04	199 282,66
VIII	Zysk (strata) netto	61 704,62	15 352,89
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>140 655,29</b>	<b>131 207,19</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1	Rezerwa z tyt. odroczonego podat. dochodowego	-	-
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa - krótkoterminowa	-	-
3	Pozostałe rezerwy - długoterminowa - krótkoterminowa	-	-
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	140 655,29	128 734,55
1	Wobec jednostek powiązanych a) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy b) inne	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy e) zaliczki otrzymane na dostawy f) zobowiązania wekslowe g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń h) z tytułu wynagrodzeń i) inne	124 334,23	112 413,49
3	Fundusze specjalne	88 471,14	83 319,83
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	2 472,64
1	ujemna wartość firmy	-	2 472,64
2	inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe - krótkoterminowe	-	2 472,64
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>559 863,83</b>	<b>565 768,62</b>

Unisław, dnia 21.01.2011 r  
 miejscowość, data

Rachunkowość i podatkowość  
 M. Maniszak  
 data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych  
 86-63-11

data i podpis kierownika jednostki

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Zdrowia  
 w Unisławiu  
 lek. med. Zbigniew Maniszak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 1.01.2010 DO 31.12.2010

(wariant porównawczy)

	Rok poprzedni	Rok bieżący
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 872 987,96	1 843 241,95
- od jednostek powiązanych		
I.Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 872 987,96	1 843 241,95
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	1 812 978,56	1 828 418,00
I.Amortyzacja	45 406,57	46 157,29
II.Zużycie materiałów i energii	128 193,60	95 002,37
III.Uслуги obce	903 177,13	922 489,42
IV.Podatki i opłaty, w tym:	38 471,80	32 757,02
- podatek akcyzowy		
V.Wynagrodzenia	572 004,42	589 428,42
VI.Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	115 884,66	126 263,88
VII.Pozostałe koszty rodzajowe	9 840,38	16 319,60
VIII.Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	60 009,40	14 823,95
D Pozostałe przychody operacyjne	8,92	5,80
I.Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.Dotacje		
III.Inne przychody operacyjne	8,92	5,80
E Pozostałe koszty operacyjne	115,75	958,71
I.Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.Inne koszty operacyjne	115,75	958,71
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	59 902,57	13 871,04
G Przychody finansowe	1 802,05	1 481,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 802,05	1 481,85
- 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)	61 704,62	15 352,89
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K Zysk (strata) brutto (I+J)	61 704,62	15 352,89
L Podatek dochodowy		
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N Zysk (strata) netto (K-L-M)	61 704,62	15 352,89

Rachunkowości i Działowo Podatkowe

M. Matyszak

Sporządził Data 21.01.2011 r

86-260 UNISŁAW, NIP 875-100-03-58  
tel. 686-63-11, fax 686-63-11

(podpis)

Kierownik jednostki

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Unisławiu  
lek.med. Zbigniew Maniszewski  
(podpis)

**INFORMACJA DODATKOWA BILANS 2010 ROK**

Według załącznika nr 1 ustawy o rachunkowości art.45 ust.2.pkt.3

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Nazwa : GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W UNISŁAWIU
2. Przedmiot działalności - w zakresie opieki podstawowej dla ogółu ludności:
  - udzielanie świadczeń zapobiegawczo leczniczych /opieka ambulatoryjna , opieka domowa/,
  - prowadzenie czynnego poradnictwa,
  - 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 prawnych uprawnionych do zasięgnięcia opinii
  - Ośrodek może również prowadzić działalność gospodarczą wspomagającą i uzupełniającą działalność podstawową.
3. Rozpoczęcie działalności nastąpiło 17 listopada 1998 roku na podstawie wpisu do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod nr PZOZ 31, aktualnie wpis do Krajowego Rejestru Sądowego , postanowienie z dnia 2.04.2001 roku pod KRS 0000005553 Sądu Rejonowego w Toruniu VII Wydział Gospodarczy
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres: od 1.01.2010 roku do 31.12.2010 roku., nie zawiera sprawozdań wewnętrznych jednostek organizacyjnych.
5. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

**1. 1/ Omówienie metod wyceny**

Środki trwałe wycenione są w/g cen zakupu i amortyzowane metodą liniową w/g stawek określonych w tabeli ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych . W bilansie wykazane są w/g wartości netto po odjęciu umorzenia na ostatni dzień roku obrachunkowego.

Środki trwałe o cenie zakupu lub koszcie wytworzenia nie przekraczającym 3.500 zł są zaliczane w koszty w momencie zakupu lub amortyzowane zgodnie z decyzją kierownika GOZ.

Jednostka sporządza rachunek wyników metodą porównawczą. Koszty ewidencjonowane są w/g cen zakupu, a przychody w/g cen sprzedaży netto.

Zakupione materiały są zaliczane do kosztów w momencie zakupu.

Na koniec roku sporządzono spis z natury zapasów materiałów poza wydanymi do zużycia na stanowiskach pracy. Na dzień bilansowy różnica stanu zapasów pomniejsza koszty rodzajowe.

#### 1.2/ Zmiany sposobu metod księgowości

Nie wprowadzono w ciągu roku zmian metod księgowości, ani sposobu wyceny składników majątkowych.

#### 1.3/ Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

W ciągu roku nie zastosowano zmian mających wpływ na sposób prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

#### 1.4/ Informacje liczbowe do porównań sprawozdania finansowego za rok poprzedni z rokiem bieżącym.

Wobec braku zmian w sposobie sporządzania sprawozdania, przedmiotowe informacje nie występują.

#### 1.5 / Informacje o znaczących zdarzeniach po dniu bilansowym.

Nie wystąpiły po dniu bilansowym żadne zdarzenia mające znaczący wpływ na rachunek zysków i strat

#### 1.6/ Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.

Nie wystąpiły i nie zostały ujęte znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

#### 2.1/ Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Zmiany stanu środków trwałych w grupach rodzajowych.

grupa	stan na początek	przychody	rozchody	wartość brutto na koniec
1	70 410,60	18 712,13		89 122,73
4	16 586,18		3 545,00	13 041,18
6	19 900,00			19 900,00
8	344 893,60	6 625,44		351 519,04
razem	451 790,38	25 337,57	3 545,00	473 582,95

## Zestawienie zmian amortyzacji /umorzeń/ środków trwałych

grupa	stan umorzeń na początek	umorzenia 2010 r.	rozchody 2009 r.	stan umorzeń na koniec
1	7 010,86	1 916,19		8 927,05
4	15 428,38	1 157,80	3 545,00	13 041,18
6	995,83	1 990,00		2 985,83
8	199 614,66	41 093,30		240 707,96
Razem	223 049,73	46 157,29	3 545,00	265 662,02

2.2/ Grunty w wieczystym użytkowaniu  
nie występują

2.3/ Wartość środków trwałych użytkowanych na podstawie dzierżawy - nie amortyzowane  
przez jednostkę

Z dniem 3.01.2000 r. zawarto umowę o nieodpłatne użytkowanie, która obejmuje:

- 1/ grunt - działka nr 766 o powierzchni 0,13 ha przy ul. Parkowej 16 w Unisławiu, KW nr 7634,
- 2/ budynek o powierzchni 548 m<sup>2</sup> o wartości ewidencyjnej brutto 91.045,00 zł i umorzeniu na dzień 31.12.1999 r. 56.179,98 zł
- 3/ parking z chodnikiem o wartości ewidencyjnej 23.962,00 zł, umorzenie 0,00 zł

2.4/ Zobowiązania do budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności  
budynków i budowli

- nie występują

2.5/ Struktura funduszu podstawowego

Wartość funduszu założycielskiego na dzień 01.01.2009 r.	99 661,69 zł,
Zwiększenia	0,00 zł
Stan na koniec roku 31.12.2010 r.	99 661,69 zł

Fundusz ten stanowi równowartość przekazanych przez Gminę środków pieniężnych na zakup sprzętu, remont budynku oraz zwiększenia ze środków PFRON.

2.6/ Informacje o funduszu zapasowym i rezerwowym

Na dzień bilansowy stan funduszu zapasowego (zakładu) wynosi 120.264,19 zł

W ciągu roku fundusz ten nie uległ zmianie.

Zysk z lat ubiegłych na 1.01.2007 r.	0,00 zł
Zwiększenia: pozostała część zysku za 2006 rok	
po pokryciu straty z lat ubiegłych	14 971,20 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2007 r.	14 971,20 zł
Zwiększenie: zysk za 2007 r.	46 320,88 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2008 r.	61 292,08 zł
Zwiększenie: zysk za 2008 r.	76 285,96 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2009 r.	137 578,04 zł
Zwiększenie: zysk za 2009 r.	61 704,62 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2010 r.	199 282,66 zł

- 2.7 / Zysk za 2010 r. w kwocie 15 352,89 zł planuje się przeznaczyć na cele statutowe.

2.8/ Dane o stanie rezerw w/g celu ich utworzenia na początek roku obrachunkowego , zwiększenia , wykorzystanie, rozwiązanie i ich stan na koniec roku , ze wskazaniem tych z nich ,które korygują stan należności.

Nie wystąpiła potrzeba tworzenia rezerw na należności .

2.9 / Podział zobowiązań długoterminowych w/g pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy , przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

2.10/ Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

- ubezpieczenia dotyczące 2011 roku 2 616,50 zł

2.11/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Nie występują zabezpieczenia na majątku jednostki.

2.12/ Zobowiązania warunkowe , w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także wekslowe:

- nie występują

3.1/ Struktura rzeczowa [ rodzaje działalności ] i terytorialna [ kraj, eksport] przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Podstawowe przychody uzyskuje się ze świadczenia usług medycznych wykonywanych w ramach kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia.

W ciągu roku uzyskano następujące wpływy:

- ze sprzedaży usług na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia	1 793 635,39 zł
- pozostała sprzedaż usług medycznych na rzecz osób fizycznych i instytucji ,	43 496,50 zł
- pozostałe usługi inne niż medyczne	5 886,06 zł
- przychody finansowe	1 481,85 zł
- pozostałe przychody	5,80 zł

3.2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

- odpisy nie występują

3.3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów

- nie dokonano odpisów aktualizujących w zakresie zapasów- nie wystąpiła taka potrzeba.

3.4/ Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidywanej do zaprzestania w roku następnym:

- nie miało miejsca zaniechanie produkcji i nie planuje się tego w roku następnym.

*Woj*

*u*

3.5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

<b>I. Przychody w/g rachunku wyników</b>	<b>1 844 729,60 zł</b>
wyłączenia z przychodów w świetle ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych :	
- dotacje otrzymane	0,00 zł
<b>razem przychody podatkowe</b>	<b>1 844 729,60 zł</b>
<b>Koszty w/g rachunku wyników</b>	<b>1 829 376,71 zł</b>
w tym:	
koszty nie stanowiące uzyskania przychodów:	6 641,74 zł
dodatkowe koszty podatkowe:	
1/ składki ZUS za XII 2009 r. zapłacone w 2010 r.(+)	4 124,40 zł
<b>Koszty podatkowe po korektach</b>	<b>1 826 859,37 zł</b>
<b>Przychody podatkowe</b>	<b>1 844 729,60 zł</b>
<b>Koszty uzyskania przychodów</b>	<b>1 826 859,37 zł</b>
<b>Dochód podatkowy</b>	<b>17 870,23 zł</b>
Dochód zwolniony na podstawie art.17 ust.1 pkt.4	17 870,23 zł
<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>0,00 zł</b>

Dochód w kwocie 17 870,23 zł korzysta ze zwolnienia w podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych w części przeznaczonej na ochronę zdrowia.

Zysk brutto 15 352,89 = zysk netto 15 352,89 zł

3.6/ Dane o kosztach w/g rodzaju.

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat, który zawiera kompletne dane o kosztach w/g rodzaju.

3.7/ Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych.

Nie wystąpiło w ciągu roku wytwarzanie dóbr na rzecz inwestycji.

3.8/ Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe:

Nie wystąpiły zdarzenia kwalifikowane do zysków lub strat nadzwyczajnych.

3.9/ Podatek dochodowy na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

3.10/ Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego

W ciągu roku nie wystąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na przyszłe zobowiązania podatkowe.

4./ Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych  
Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania takiego zobowiązania.

5.1/ Jednostka nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć, ani nie uczestniczy w zaciąganiu wspólnych zobowiązań.

5.2/ Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych 16,5 etatów.

Stan zatrudnionych osób:

- Kierownik jednostki/ Lekarz	-	1
- Pielęgniarki	-	7
- Rehabilitacja	-	5
- Położna	-	1
- Laboratorium	-	2
- Pracownik administracyjny	-	1
- Sprzątaczkę	-	2

Unisław 21.01.2011 r.

Rachunkowość i biuro rachunkowe  
M. Matyszek  
86-260 UNISŁAW, NIP 873-100-03-58  
tel. 686-63-11, fax 686-63-11

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Unisławiu  
lek. med. Zbigniew Maniszewski