Gminny Ośrodek Zdrowia
ul. Parkowa 16, tel. (056) 68 66 031
86-260 U N I S Ł A W
Regon: 870284595

Załącznik
do uchwały nr XX/ /12 Rady Gminy Unisław
z dnia 24 maja 2012 r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W UNISŁAWIU ZA ROK 2011

OBEJMUJĄCE:

1. BILANS.
2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY).
3. INFORMACJA DODATKOWA WRAZ Z WPROWADZENIEM DO SPRAWODZANIA FINANSOWEGO.

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W UNISŁAWIU

BILANS

na dzień 31.12.2011 r

	AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrot.	Stan na koniec bieżącego roku obrot.
A	**AKTYWA TRWAŁE**	**207 920,84**	**176 293,36**
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	207 920,84	176 293,36
1	Środki trwałe	207 920,84	176 293,36
	a)grunty (w tym prawo użytk. Wieczyst. gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inż lądowej i wodnej	80 195,68	91 665,20
	c) urządzenia techniczne i maszyny	16 914,17	14 924,17
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	110 810,99	69 703,99
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		
	- 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	AKTYWA OBROTOWE	**357 847,78**	**396 779,32**
I	*Zapasy*	9 917,29	7 638,22
1	Materiały	9 917,29	7 638,22
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	*Należności krótkoterminowe*	165 343,87	157 940,01
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	165 343,87	157 940,01
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	150 161,37	140 992,01
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków,dotacji,ceł,ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
	c) inne	15 182,50	16 948,00
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III	*Inwestycje krótkoterminowe*	179 970,12	228 584,09
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	179 970,12	228 584,09
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	50 437,87	120 000,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	50 437,87	120 000,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	129 532,25	108 584,09
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	129 532,25	108 584,09
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	*Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	2 616,50	2 617,00
	AKTYWA RAZEM	**565 768,62**	**573 072,68**

	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrot.	Stan na koniec bieżącego roku obrot.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	434 561,43	454 792,84
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	199 282,66	214 635,55
VIII	Zysk (strata) netto	15 352,89	20 231,41
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	131 207,19	118 279,84
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	128 734,55	118 156,84
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	-	-
	- do 12 miesiecy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	112 413,49	101 835,78
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	83 319,83	71 672,63
	- do 12 miesiecy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń	28 314,18	29 443,05
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	779,48	720,10
3	Fundusze specjalne	16 321,06	16 321,06
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 472,64	123,00
1	ujemna wartość firmy		
2	inne rozliczenia międzyokresowe	2 472,64	123,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	2 472,64	123,00
	PASYWA RAZEM	565 768,62	573 072,68
		-	-

Małgorzata Matuszak
Rachunkowość i Doradztwo Podatkowe
87-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 3
NIP 875-100-03-58, Regon 870253990
Tel. 56) 658-11-96, kom: 605063900

Unisław, dnia 02.02.2012 r.

miejscowość , data — data i podpis osoby, której powierzono — data i podpis kierownika jednostki

K I E R O W N I K
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Unisławiu
lek. med. Zbigniew Maniszewski

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W UNISŁAWIU

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 1.01.2011 DO 31.12.2011

(wariant porównawczy)

		Rok porzedni	Rok bieżący
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 843 241,95	1 738 932,40
	- od jednostek powiązanych		
	I.Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 843 241,95	1 738 932,40
	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	1 828 418,00	1 719 921,59
	I.Amortyzacja	46 157,29	45 325,06
	II.Zużycie materiałów i energii	95 002,37	110 895,80
	III.Usługi obce	922 489,42	852 045,67
	IV.Podatki i opłaty, w tym:	32 757,02	37 884,10
	- podatek akcyzowy		
	V.Wynagrodzenia	589 428,42	565 197,64
	VI.Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	126 263,88	93 868,57
	VII.Pozostałe koszty rodzajowe	16 319,60	14 704,75
	VIII.Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	14 823,95	19 010,81
D	Pozostałe przychody operacyjne	5,80	799,91
	I.Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II.Dotacje		
	III.Inne przychody operacyjne	5,80	799,91
E	Pozostałe koszty operacyjne	958,71	1 726,25
	I.Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	III.Inne koszty operacyjne	958,71	1 726,25
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	13 871,04	18 084,47
G	Przchody finansowe	1 481,85	2 146,94
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	II. Odsetki , w tym:	1 481,85	2 146,94
	- 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)	15 352,89	20 231,41
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II)	-	-
	I. Zyski nadzwyczajne		
	II. Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+-J)	15 352,89	20 231,41
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	15 352,89	20 231,41

Sporządził: Małgorzata Matuszak
Rachunkowość i Doradztwo Podatkowe
87-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 8
NIP 875-100-03-58, Regon 870253990
Tel. 56) 658-11-96, kom: 605063900

Data 02.02.2012 r

Kierownik jednostki

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

INFORMACJA DODATKOWA BILANS 2011 ROK

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

I. WPROWDZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa : GMINNY OŚRODEK ZDROWIAW 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 zasięgania 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 1.01.2011 roku do 31.12.2011 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	89 122,73	-		89 122,73
2	0,00	13 697,58		13 697,58
4	13 041,18		-	13 041,18
6	19 900,00			19 900,00
8	351 519,04	-		351 519,04
razem	473 582,95	13 697,58	0,00	487 280,53

Zestawienie zmian amortyzacji /umorzeń/ środków trwałych

grupa	stan umorzeń na początek	umorzenia 2011 r.	rozchody 2011 r.	stan umorzeń na koniec
1	8 927,05	2 228,06		8 927,05
2	0,00	-		0,00
4	13 041,18	-		13 041,18
6	2 985,83	1 990,00		4 975,83
8	240 707,96	41 107,00		281 814,96
Razem	265 662,02	45 325,06	0 ,00	310 987,08

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 m2 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 31.12.2011 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

Zwiększenie : zysk z 2010 r.	15 352,89 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2011 r.	214 635,55 zł

2.7 / Zysk za 2011 r. w kwocie 20 231,41 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 2012 roku 2 617,00 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	1 684 308,10 zł
- pozostała sprzedaż usług medycznych na rzecz osób fizycznych i instytucji ,	49 352,79 zł
- pozostałe usługi inne niż medyczne	5 271,51 zł
- przychody finansowe	2 146,94 zł
-pozostałe przychody	799,91 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.

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

I. Przychody w/g rachunku wyników	**1 741 879,25 zł**
wyłączenia z przychodów w świetle ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych :	
- dotacje otrzymane	0,00 zł
razem przychody podatkowe	**1 741 879,25 zł**
Koszty w/g rachunku wyników	**1 721 647,84 zł**
w tym:	
koszty nie stanowiące uzyskania przychodów:	0,00 zł
dodatkowe koszty podatkowe:	0,00 zł
Koszty podatkowe po korektach	**1 721 647,84 zł**

Przychody podatkowe	**1 741 879,25 zł**
Koszty uzyskania przychodów	**1 721 647,84 zł**
Dochód podatkowy	**20 231,41 zł**
Dochód zwolniony na podstawie art.17 ust.1 pkt.4	20 231,41 zł
Dochód do opodatkowania	**0,00 zł**

Dochód w kwocie 20 231,41 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 20 231,41 = zysk netto

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
- Sprzątaczki	-	2

Unisław 02.02.2012 r.

Małgorzata Matuszak
Rachunkowość i Doradztwo Podatkowe
87-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 8
NIP 875-100-03-58, Regon 870253990
Tel. 56) 658-11-96, kom: 605063900

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