

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 1.01.2011 DO 31.12.2011

(wariant porównawczy)

	Rok poprzedni	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.Uслуги 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 Przychody 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

Małgorzata Matuszak

Rachunkowość i Doradztwo Podatkowe

Sporządził: 02.02.2012 r.

7-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 8

NIP 875-100-03-99, Regon 870253990

Tel. 56) 658-11-96, kom: 605063900

Kierownik jednostki

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Unisławiu

lek. med. Zbigniew Maniszewski

A K T Y W A		Stan na koniec	
		poprzedniego roku obrot.	bieżącego roku obrot.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>207 920,84</b>	<b>176 293,36</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	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>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>357 847,78</b>	<b>396 779,32</b>
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, cel, 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
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>565 768,62</b>	<b>573 072,68</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>434 561,43</b>	<b>454 792,84</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	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>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>131 207,19</b>	<b>118 279,84</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	128 734,55	118 156,84
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	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 miesięcy		
	- 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 - długoterminowe	2 472,64	123,00
	- krótkoterminowe	2 472,64	123,00
<b>Małgorzata Matuszak</b>			
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>565 768,62</b>	<b>573 072,68</b>

87-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 8

Unisław, dnia 02.02.2012 r. NIP 875-100-03-58, Regon 870253990  
 miejscowość, data Tel. 56 658 11 96, kom. 605063900 data i podpis kierownika jednostki  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

**INFORMACJA DODATKOWA BILANS 2011 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 1.01.2011 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 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 31.12.2011 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.

3.9/ 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
- Sprzątaczk	-	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

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

**WÓJTA GMINY**

Jakub Danielewicz