

AKTYWA		Stan na koniec	
		poprzedniego roku obrot.	bieżącego roku obrot.
A	AKTYWA TRWAŁE		
I	Wartości niematerialne i prawne	176 293,36	151 335,76
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		
1	Środki trwałe	176 293,36	151 335,76
a)	grunty (w tym prawo użytk. Wieczyst. gruntu)	176 293,36	151 335,76
b)	budynki, lokale i obiekty inż lądowej i wodnej	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	91 665,20	104 631,67
d)	środki transportu	14 924,17	12 934,08
e)	inne środki trwałe	-	-
2	Środki trwałe w budowie	69 703,99	33 770,01
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		
I	Zapasy	396 779,32	458 108,06
1	Materiały	7 638,22	7 992,34
2	Półprodukty i produkty w toku	7 638,22	4 992,34
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	-	-
5	Zaliczki na dostawy	-	-
II	Należności krótkoterminowe		3 000,00
1	Należności z tytułu jednostek powiązanych	157 940,01	163 608,14
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	-	-
-	- do 12 miesięcy	-	-
-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek	157 940,01	163 608,14
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	140 992,01	147 265,64
-	- do 12 miesięcy	-	-
-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c)	inne	16 948,00	16 342,50
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	228 584,09	282 915,58
a)	w jednostkach powiązanych	228 584,09	282 915,58
-	- udziały lub akcje	-	-
-	- inne papiery wartościowe	-	-
-	- udzielone pożyczki	-	-
-	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	120 000,00	-
-	- udziały lub akcje	-	-
-	- inne papiery wartościowe	-	-
-	- udzielone pożyczki	-	-
-	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	120 000,00	-
-	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowyc	108 584,09	282 915,58
-	- inne środki pieniężne	108 584,09	282 915,58
-	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
		2 617,00	3 592,00
	AKTYWA RAZEM	573 072,68	609 443,82

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 1.01.2012 DO 31.12.2012

(wariant porównawczy)

	Rok poprzedni	Rok bieżący
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 738 932,40	1 811 947,31
- od jednostek powiązanych		
I.Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 738 932,40	1 811 947,31
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	1 719 921,59	1 778 181,85
I.Amortyzacja	45 325,06	44 139,30
II.Zużycie materiałów i energii	110 895,80	98 929,31
III.Uслуги obce	852 045,67	866 733,57
IV.Podatki i opłaty, w tym:	37 884,10	37 021,24
- podatek akcyzowy		
V.Wynagrodzenia	565 197,64	606 915,50
VI.Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	93 868,57	111 806,68
VII.Pozostałe koszty rodzajowe	14 704,75	12 636,25
VIII.Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	19 010,81	33 765,46
D Pozostałe przychody operacyjne	799,91	1 732,66
I.Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.Dotacje		
III.Inne przychody operacyjne	799,91	1 732,66
E Pozostałe koszty operacyjne	1 726,25	2 069,18
I.Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.Inne koszty operacyjne	1 726,25	2 069,18
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	18 084,47	33 428,94
G Przychody finansowe	2 146,94	5 120,12
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	2 146,94	5 120,12
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V.Inne		
H Koszty finansowe	-	12,00
I. Odsetki, w tym:		12,00
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	20 231,41	38 537,06
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K Zysk (strata) brutto (I+J)	20 231,41	38 537,06
L Podatek dochodowy		
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N Zysk (strata) netto (K-L-M)	20 231,41	38 537,06

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. 505

Sporządził _____ Data 24.01.2013 r

(podpis)

Kierownik jednostki _____

(podpis)

KLEJOWANIE
Gminny Ośrodek Zdrowia
Unisławiu

INFORMACJA DODATKOWA BILANS 2012 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 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 1.01.2012 roku do 31.12.2012 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 wydany 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	13 697,58	16 051,70		29 749,28
4	13 041,18		-	13 041,18
6	19 900,00			19 900,00
8	351 519,04	3 130,00		354 649,04
razem	487 280,53	19 181,70	0,00	506 462,23

Zestawienie zmian amortyzacji /umorzeń/ środków trwałych

grupa	stan umorzeń na początek	umorzenia 2012 r.	rozchody 2011 r.	stan umorzeń na koniec
1	11 155,11	2 228,06		13 383,17
2	0,00	857,17		857,17
4	13 041,18	-		13 041,18
6	4 975,83	1 990,00		6 965,83
8	281 814,96	39 064,07		320 879,03
Razem	310 987,08	44 139,30	0,00	355 126,38

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

Zmniejszenia na podstawie art.8 ustawy z dnia 14.06.2012 r. o zmianie

Ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw

(Dz. U. z 2012 r. poz. 742) przeniesienie części niezamortyzowanej

wartości początkowej środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, na

rozliczenie międzyokresowe przychodów 1 643,12 zł

Stan na koniec roku 31.12.2012 r. 98 018,57 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
Zwiększenie : zysk z 2011 r.	20 231,41 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2012 r.	234 866,96 zł

2.7 / Zysk za 2012 r. w kwocie 38 537,06 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 2013 roku 3 592,00 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 weksłowe:

- 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	1 758 049,35 zł
- pozostała sprzedaż usług medycznych na rzecz osób fizycznych i instytucji ,	46 742,85 zł
- pozostałe usługi inne niż medyczne	7 155,11 zł
- przychody finansowe	5 120,12 zł
- pozostałe przychody	1 732,66 zł
Ogółem przychody	1 818 800,09 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 **1 818 800,09 zł**

wyłączenia z przychodów w świetle ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych :

- równowartość amortyzacji środków dotowanych 1 643,10 zł
razem przychody podatkowe **1 817 156,99 zł**

Koszty w/g rachunku wyników **1 780 263,03 zł**

w tym:

koszty nie stanowiące uzyskania przychodów: 1 643,10 zł
- amortyzacja środków trwałych dotowanych 1 643,10 zł

dodatkowe koszty podatkowe: 0,00 zł

Koszty podatkowe po korektach **1 778 619,93 zł**

Przychody podatkowe **1 817 156,99 zł**

Koszty uzyskania przychodów **1 778 619,93 zł**

Dochód podatkowy **38 537,06 zł**

Dochód zwolniony na podstawie art.17
ust.1 pkt.4

38 537,06 zł

Dochód do opodatkowania **0,00 zł**

Dochód w kwocie 38 537,06 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 przeznaczony na ochronę zdrowia.

Zysk brutto = 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 13,5 etatów.
Ilość zatrudnionych osób na 31.12.2012 r.

- Kierownik jednostki/ Lekarz	-	1
- Pielęgniarki	-	7
- Rehabilitacja	-	3
- Położna	-	1
- Laboratorium	-	2
- Sprzątaczk	-	2

Unisław 24.01.2013 r.

Małgorzata Matuszak
Rachunkowość i Doradztwo Podatkowe
87-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 9
NIP 875-100-03-58, Regon 97025390
Tel. 56, 656-11-96, kom: 605067113

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