



**RADA GMINY
CHOJNÓW**
ul. Fabryczna 1
59-225 Chojnów
tel. (076) 81 87 909

**UCHWAŁA NR XLIX.329.2014
RADY GMINY CHOJNÓW**

z dnia 23 maja 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2013 r. Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej

Na podstawie art. 51 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 217), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330) oraz art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej za okres od 01 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chojnów.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Andrzej Fyr



**RADA GMINY
CHOJNÓW**
ul. Fabryczna 1
59-225 Chojnów
tel. (076) 81 87 909

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XLIX.329.2014
RADY GMINY CHOJNÓW
z dnia 23 maja 2014 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania z planu finansowego za 2013 r.
Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej**

Zgodnie z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 330) roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej powinno być zatwierdzone przez Radę Gminy Chojnów nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, czyli do dnia 30 czerwca 2014 r. za rok 2013.

Art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r., poz. 217) stanowi o obowiązku wydania opinii przez Radę Społeczną działającą w podmiocie leczniczym co do rocznego sprawozdania z planu finansowego. W dniu ... maja 2014 r. odbyło się posiedzenie Rady Społecznej, na którym jednogłośnie pozytywnie zaopiniowano sprawozdanie z planu finansowego za rok 2013 Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Andrzej Pyrz

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej

1. Nazwa jednostki :
Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej
2. Siedziba jednostki :
Krzywa 17 A
3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki :
Usługi , świadczenia i opieka medyczna , profilaktyka medyczna
4. Właściwy sąd i organ prowadzący rejestr :
 - a) Decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 28.09.2001r Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej został wpisany pod numerem **księgi 0200566** do rejestru zakładów opieki zdrowotnej prowadzonego przez Wojewodę Dolnośląskiego .
 - b) Postanowieniem Sądu Rejonowego dla Wrocławia –Fabrycznej we Wrocławiu Wydział IX Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 05.12.2001r Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **0000068971**
- 4 Uchwałą nr XXXIX /203/2001 Rady Gminy w Chojnowie z dnia 31.05.2001 r powołano na stanowisko Kierownika GZZOP lek med. Małgorzatę Jakubiak
6. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Kierownik GZZOP nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń . Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej osiągnął w 2013 roku ujemny wynik finansowy .

W zakładzie zostały sporządzone następujące sprawozdania poprzedzające bilans, rachunek zysków i strat za rok obrachunkowy 2013

- 1) Z-06 Sprawozdanie o zatrudnieniu , wynagradzaniu i czasie pracy za rok 2013
- 2) F-03 Sprawozdanie o stanie i ruchu środków trwałych oraz działalności inwestycyjnej za rok 2013
- 3) Rb-Z Kwartałne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji za okres od początku roku do dnia 31.12.2013 r
Rb-N Kwartałne sprawozdanie o stanie należności za okres od początku roku do dnia 31.12.2013r

- 4) CIT-8 Zeznanie o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych za rok podatkowy 2013r
- 5) Sprawozdanie z wykonania planu rzeczowo-finansowego za I półrocze i na koniec 2013
- 6) Sprawozdanie RB-WS roczne

Metody wyceny aktywów i pasywów i sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Amortyzacji środków trwałych dokonuje się metodą liniową na podstawie rocznego planu amortyzacji ; dotyczy to środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej **3.500 zł**
Środki trwałe niskowartościowe o wartości jednostkowej poniżej **3.500 zł** amortyzuje się jednorazowo w momencie wydania ich do użytkowania.
Do naliczenia amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych
2. Zapasy magazynowe – nie prowadzi się ewidencji zapasów materiałowych. Materiały i środki niezbędne do prowadzenia działalności obciążają bezpośrednio koszty GZZOP Krzywa . Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość niewykorzystanych leków i materiałów medycznych znajdujących się w WOZ . Wartość leków i materiałów ustala się na podstawie spisu z natury.
3. Przyjęto **porównawczy** wariant prezentacji przychodów i kosztów, Rokiem obrachunkowym jest okres od 01.01.2013 do 31.12.2013r
4. Integralną częścią bilansu jest rachunek zysków i strat.
5. Porównywalność danych z ubiegłorocznym sprawozdaniem finansowym współmierna
6. Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
7. Środki pieniężne według wartości nominalnej
8. Majątek trwały wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie pomniejszonej o odpisy spowodowane jej zużyciem, przy zastosowaniu liniowej metody odpisów amortyzacyjnych.
8. Nie wycenia się produktów w toku produkcji ze względu na specyfikę świadczonych usług w POZ
9. Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na urlopy pracownicze , nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Zwyczajowo przyjmuje się , iż istotność określa się w procentach do przychodu (,5-1%), sum bilansowych (1-2%), wyniku finansowego(5%). Wielkości niższe rozpatrywane łącznie mogą być uznane za nieistotne w przedstawieniu sytuacji finansowej , co jest przesłanką do odstąpienia tworzenia rezerw

10. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności podane zostały w wartości nominalnej

II Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zał nr 1 i 2
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie dotyczy
3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów
 - budynek WOZ Krzywa
 - lokal WOZ Rokitki
 - aparat EKG
 - w części unit stomatologiczny
4. Zobowiązanie wobec Budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie dotyczy
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczby i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych- nie dotyczy
6. Stan na początek roku obrachunkowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy założycielskiego i zakładu) zał 3 i 4
7. Propozycje co do sposobu podziału lub pokrycia zysku za rok obrachunkowy zał nr 5
8. Informacje o stanie rezerw - nie dotyczy
9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty:
 - a) do 1 roku – ujęte w bilansie i uszczegółowione w części B III pkt 2 pasywów
 - b) od 1-5 lat nie występują
 - c) ponad 5 lat nie występują
10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów - nie dotyczy
11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju) – nie dotyczy
12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie dotyczy

III

Struktura przychodów , kosztów zatrudnienia

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów za sprzedaży
zał nr 6
2. W GZZOP Krzywa nie wystąpiły nieplanowane odpisy amortyzacji.
3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów – nie dotyczy
4. Informacje o przychodach , kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku
obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym – nie dotyczy.
5. Główne pozycje różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym
od osób prawnych od wyniku finansowego brutto : zał nr 9
6. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne
potrzeby - nie wystąpiły.
7. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe
nie wystąpiły
7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie wystąpił
8. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego –nie wystąpiły
9. Informacja dotycząca struktury zatrudnienia (wg załącznika 8)
10. Informacja o kosztach według rodzaju (zał nr 7)
11. Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa

sporządził

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Krzysztof Marciniak
Krzysztof Marciniak

kierownik jednostki

Małgorzata Jakubiak
Kierownik Gminnego Zespołu
Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z s. w Krzywej
Małgorzata Jakubiak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Krzyszna Marciniszyn

Kierownik Gminnego Zespołu
Zakładu Opieki Podstawowej
w Chojnowie, z.s. w Krzywcu
Małgorzata Jakubiak

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w roku 2013 GZZOP Krzywa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne										
2	Środki trwałe	95.369,80	15.614,53							110.984,33	23.140,66
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)										
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
	c) urządzenia techniczne i maszyny		4.614,48							4.614,48	15.407,52
	d) środki transportu										
	e) inne środki trwałe	95 369,80	11.000,05							106.369,85	7.733,14
3	Środki trwałe w budowie										
4	Inwestycje długoterminowe										

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Krystyna Marciniak

Kierownik Gminnego Zespołu
 Zakładów Opieki Podstawowej
 w Chojnowie z/s. w Krzywej
 Małgorzata Jakubiak

**1.6.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego
GZZOP Krzywa 2013 r**

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnow, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel./fax (79) 81-33-330 K/M 590350312
Kod umiarowy - 0112/0001634/01/2014/01
NIP 691-20-26-919

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 2013 r	76.724,86
2. Zwiększenia : a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe: w tym: od organu założycielskiego b/ dary mające charakter majątku trwałego: w tym: od organu założycielskiego c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe w tym: od organu założycielskiego	
3. Zmniejszenia : a/ wyksięgowanie niezamortyzowanej wartości unit stomat w części sfinansowanej z dotacji	
Stan na koniec roku obrotowego	76.724,86

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzyszna Marcinişzyn

Kierownik Gminnego Zespołu
Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej

Małgorzata Jakubiak

1.6.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-235 Chojnow, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel./fax (76) 61-86-988 lub 310230312
Kod umowy - 0110/3301034/01/2014/01
NIP 601-20-26-989

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 2013	26.224,22
2. Zwiększenia : a) z zysku b) dotacje budżetowe c) środki z innych źródeł	8 674,09
3. Zmniejszenia : a) pokrycie strat	
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	34 898,31

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Krzyszyna Marciniszyn

Kierownik Gminnego Zespołu
Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s. w Krzywej
Małgorzata Jakubiak

1.7.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku
GZZOP Krzywa 2012

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnow, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel./fax (76) 81-88-968 Id. 560930612
Kod umowy - 0113/3301034/01/2014/01
NIP 691-20-26-999

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2013 rok	
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników - zmniejszenie strat z lat ubiegłych	
3b. Strata - pokrycie funduszem zakładu - do rozliczenia w latach następnych	

1.7.2. Propozycje co do sposobu podziału straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2013 rok	-19.524,32
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Strata - pokrycie funduszem zakładu - do rozliczenia w latach następnych	-19.524,32
3b. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krustyna Marciniszyn

Kierownik Gminnego Zespołu
Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej

Małgorzata Jakubiak

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów GZZOP Krzywa 2013 r

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
tel./fax (76) 81-88-988 k.d. 390330612
Kod umowy - 0113/3301034/01/2014/01
NIP 691-20-26-980

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %
1	2	3	4	5
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	699.374,14	98,8	702.332,65	98,72
w tym:				
Świadczenia szpitalne				
Porady specjalistyczne	96.629,56	13,65	99.556,16	13,99
POZ	602.744,58	85,15	602.776,49	84,73
Diagnostyka				
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych				
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	8.504,83	1,2	9.079,68	1,28
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów				
w tym:				
Razem (1+2+3+4)	707.878,97	100%	711.412,33	100%

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krystyna Marcinişzyn

Kierownik Gminnego Zespołu
Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s. w Krzywej

Małgorzata Jakubiak

2.6. Koszty według rodzaju GZZOP Krzywa 2013 r

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnow, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel./fax (76) 81-88-968 Id. 390630612
Kod umowy - 0113/3301034.01/2014/01
NIP 691-20-26-989

Treść	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %
1	2	3	4	5
1. Amortyzacja	4 400,04	0,62	9 681,22	1,31
2. Zużycie materiałów i energii	71 339,29	10,16	66 400,75	9,00
3. Usługi obce	211 887,18	30,18	193 179,96	26,19
4. Podatki i opłaty	3 083,00	0,44	4 189,00	0,57
5. Wynagrodzenia	327 696,28	46,67	367 445,41	49,83
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	64 886,89	9,24	74 357,64	10,08
7. Pozostałe	18 863,43	2,69	22 268,23	3,02
Ogółem	702 156,11	100,00	737 522,21	100,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
AK
Krzysztof Marciniszyn

Kierownik Gminnego Zespołu
Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
Małgorzata Jakubiak

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	11	11		9
Lekarze w tym	1	1		1
Lekarze med. z I stop. specjalizacji				
Lekarze med. z II stop. specjalizacji	1	1		1
Farmaceuci				
Mgr analityk				
Pielęgniarki	4	4		4
Położne	1	1		1
Technicy farmacji				
Technicy RTG				
Pozostały personel medyczny	2	2		1
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	1	1		
Pracownicy gospodarczy i obsługi	2	2		2

Zatrudnienie przeliczone na pełne etaty

7,4

6.8

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Krzysztof Marciniszyn

Kierownik Gminnego Zespołu
Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z.s. w Krzywej
Matgorzata Jakubiak

**Zestawienie różnic pomiędzy przychodami i kosztami
w wyniku finansowym RZS z podstawą opodatkowania CIT-8**

GZZOP Krzywa za rok 2013

	Rachunek zysków i strat	CIT-8
Przychody	717.997,89	717.997,89
	717.997,89	717.997,89
Koszty	737.522,21	737.522,21
Koszty ZUS za 11-12/2012		+ 9.095,17
Koszt umowy zlecenia 12/2012		+ 2.800,00
Koszt ZUS za 11-12/2013		- 10.793,19
Koszt umowy zlecenia 12/2013		- 3.000,00
Koszt świadczeń urlop		- 5.620,00
Koszt amortyzacji niestanowiący kosztów uzyskania przychodu		- 3.000,00
	737.522,21	727.004,19
Wynik 2013 roku	-19.524,32	-9.006,30

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzyszyna Marsiniśzyn

Kierownik Gminnego Zespołu
Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej

Małgorzata Jakubiak

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2013-12-31

Pozycja	Wartość wg BO	Wartość
AKTYWA	168 695,51	148 163,49
A. Aktywa trwałe	22 563,90	23 592,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	22 563,90	23 140,66
1. Środki trwałe	22 563,90	23 140,66
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 764,02	15 407,52
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	8 799,88	7 733,14
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od innych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	452,19
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	452,19
B. Aktywa obrotowe	146 131,61	124 570,64
I. Zapasy	6 356,00	6 094,86
1. Materiały	6 356,00	6 094,86
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	56 739,67	56 073,51
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	56 739,67	56 073,51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	56 739,67	56 073,51
- do 12 miesięcy	56 739,67	56 073,51
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2013-12-31

Pozycja	Wartość wg BO	Wartość
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	82 543,12	60 321,96
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	82 543,12	60 321,96
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	82 543,12	60 321,96
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	82 543,12	60 321,96
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	492,82	2 080,31
PASYWA	168 695,51	148 163,49
A. Kapitał (fundusz) własny	111 623,17	92 098,85
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	102 949,08	111 623,17
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	8 674,09	-19 524,32
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 072,34	56 064,64
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	51 072,34	53 064,64
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	51 072,34	53 064,64
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 703,91	3 171,33
- do 12 miesięcy	7 703,91	3 171,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 539,19	19 393,06
h) z tytułu wynagrodzeń	25 639,50	29 043,45

Sprawozdanie na dzień 2013-12-31

Pozycja	Wartość wg BO	Wartość
i) inne	3 189,74	1 456,80
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 000,00	3 000,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 000,00	3 000,00
- długoterminowe	6 000,00	3 000,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Sprawdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzysztof Marciniszyn

Data: 25.03.2014

Kierownik jednostki

Kierownik Gminnego Zespołu
Zakładu Opieki Podstawowej
w Chojnowie z s. w Krzywej

Małgorzata Jakubiak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł/gr ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	707 878,97	711 412,33
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	707 878,97	711 412,33
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	702 156,11	737 522,21
I	Amortyzacja	4 400,04	9 681,22
II	Zużycie materiałów i energii	71 339,29	66 400,75
III	Usługi obce	211 887,18	193 179,96
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 083,00	4 189,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	327 696,28	367 445,41
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	64 886,89	74 357,64
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18 863,43	22 268,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	5 722,86	-26 109,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 625,67	6 585,56
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	3 625,67	6 585,56
E	Pozostałe koszty operacyjne	674,44	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	674,44	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	8 674,09	-19 524,32
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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)	8 674,09	-19 524,32
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	8 674,09	-19 524,32
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	8 674,09	-19 524,32

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzysztof Marciniszyn

25.03.2014

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kierownik Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej

Małgorzata Jakubiak

25.03.2014

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Andrzej Pyrz