



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

**UCHWAŁA NR X.49.2015
RADY GMINY CHOJNÓW
z dnia 29 maja 2015 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2014 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 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) 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 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chojnów.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Bogdan Styrkowiec



**RADA GMINY
CHOJNÓW**
ul. Fabryczna 1
59-225 Chojnów
tel. (076) 81 87 50

**UZASADNIENIE DO
UCHWAŁY NR X.49.2015 RADY GMINY CHOJNÓW
z dnia 29 maja 2015 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2014 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 (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) 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 2015 r. za rok 2014.

Art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 217 ze zm.) stanowi o obowiązku wydania opinii przez Radę Społeczną działającą w podmiocie leczniczym co do rocznego sprawozdania z planu finansowego.

W dniu 16 kwietnia 2015 r. odbyło się posiedzenie Rady Społecznej, na którym jednogłośnie pozytywnie zaopiniowano sprawozdanie z planu finansowego za rok 2014 Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Bogdan Storkowiec



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

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2014-12-31

Pozycja	Wartość wg BO	Wartość
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	148 163,49	153 219,59
I. Wartości niematerialne i prawne	23 592,85	12 935,10
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	23 140,66	12 935,10
1. Środki trwałe	23 140,66	12 935,10
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	15 407,52	10 401,84
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	7 733,14	2 533,26
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	452,19	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	452,19	0,00
B. Aktywa obrotowe	124 570,64	140 284,49
I. Zapasy	6 094,86	6 171,71
1. Materiały	6 094,86	6 171,71
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	56 073,51	59 626,54
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	56 073,51	59 626,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	56 073,51	59 626,54
- do 12 miesięcy	56 073,51	59 626,54
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2014-12-31

Pozycja	Wartość wg BO	Wartość
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	60 321,96	73 493,05
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 321,96	73 493,05
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	60 321,96	73 493,05
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	60 321,96	73 493,05
- 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	2 080,31	993,19
PASYWA	148 163,49	153 219,59
A. Kapitał (fundusz) własny	92 098,85	103 484,51
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	111 623,17	92 098,85
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	-19 524,32	11 385,66
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 064,64	49 735,08
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	53 064,64	49 735,08
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	53 064,64	49 735,08
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:	3 171,33	7 598,16
- do 12 miesięcy	3 171,33	7 598,16
- 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	19 393,06	16 139,64
h) z tytułu wynagrodzeń	29 043,45	25 655,40

Sprawozdanie na dzień 2014-12-31

Pozycja	Wartość wg BO	Wartość
i) inne	1 456,80	341,88
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 000,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 000,00	0,00
- długoterminowe	3 000,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

sprawdzał:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzyszyna Marciniak

CHOJNÓW 24.03.2015 r.

zatwierdził:

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

Małgorzata Jakubiak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2014 - 31.12.2014

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł/gr ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	711 412,33	719 898,30
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	711 412,33	719 898,30
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	737 522,21	715 569,22
I	Amortyzacja	9 681,22	10 205,56
II	Zużycie materiałów i energii	66 400,75	62 766,16
III	Usługi obce	193 179,96	241 960,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 189,00	4 864,00
	– podatek akcyzowy		0,00
V	Wynagrodzenia	367 445,41	321 574,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	74 357,64	62 066,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	22 268,23	12 131,92
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-26 109,88	4 329,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 585,56	7 056,58
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	6 585,56	7 056,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-19 524,32	11 385,66
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)	-19 524,32	11 385,66
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-19 524,32	11 385,66
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-19 524,32	11 385,66

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krustyna Marcinişzyn

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

Małgorzata Jakubiak

24.03.2015

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

24.03.2015

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

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnów, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. (76) 81-88-968 Id. 390630612
Kod umowy-0113/3301034/01/2015/01
NIP 691-20-26-90

**Roczne sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014**

**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 2014 roku dodatni wynik finansowy .

W zakładzie zostały sporządzone następujące sprawozdania poprzedzające bilans, rachunek zysków i strat za rok obrachunkowy 2014

 - 1) Z-06 Sprawozdanie o zatrudnieniu , wynagradzaniu i czasie pracy za rok 2014
 - 2) F-03 Sprawozdanie o stanie i ruchu środków trwałych oraz działalności inwestycyjnej za rok 2014
 - 3) Rb-Z Kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji za okres od początku roku do dnia 31.12.2014 r
Rb-N Kwartalne sprawozdanie o stanie należności za okres od początku roku do dnia 31.12.2014r

- 4) CIT-8 Zeznanie o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych za rok podatkowy 2014r
- 5) Sprawozdanie z wykonania planu rzeczowo-finansowego za I półrocze i na koniec 2014
- 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 01.01.2014 do 31.12.2014r
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 pomniejszone 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 Marciniszyn

Kierownik jednostki

Kierownik Gminnego Zespołu
Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie, zs. w Krzywej

Małgorzata Jakubiak

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
Szczegółowy zakres wartości grup podzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych w roku: 2014 r (GZZOP Krzywa
tel. (76) 81-88-968 Id. 390630612
Kod urzawy-0113/3301034/01/20: 5/01

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne												
2	Środki trwałe	134.124,99	3 961,56					3 961,56		4.858,66		4.858,66	133.227,89
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)												
	b) budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
	c) urządzenia techniczne i maszyny	20.022,00										20.022,00	
	d) środki transportu												
	e) inne środki trwałe	114.102,99	3 961,56					3 961,56		4.858,66		4.858,66	113.205,89
3	Środki trwałe w budowie												
4	Inwestycje długoterminowe												

GŁÓWNA KSIĘGOWA
K
Krzysztof Marzaniuszyn

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

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w roku 2014 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	110.984,33								120.292,79	12.935,10
	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	5.005,68							9.620,16	10.401,84
	d) środki transportu										
	e) inne środki trwałe	106.369,85	9 161,44				4.858,66			110.672,63	2.533,26
3	Środki trwałe w budowie										
4	Inwestycje długoterminowe										

GŁÓWNA KSIĘGOWA
XII
Krystyna Marciniak

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

**1.6.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego
GZZOP Krzywa 2014 r**

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnow, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. (76) 81-88-968 id. 390630612
Kod umowy-0113/3301034/01/2015/01
NIP 691-20-26-989

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 2014 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 :	
Stan na koniec roku obrotowego	76.724,86

GŁÓWNA KSIĘGOWA
KJP
Krzyszna Marciniak

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
59-225 Chojnow, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. (76) 81-88-968 Id. 390630612
Kod umowy-0113/3301034/01/2015/01
NIP 691-20-26-989

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 2014	34.898,31
2. Zwiększenia : a) z zysku b) dotacje budżetowe c) środki z innych źródeł	
3. Zmniejszenia : a) pokrycie strat	-19.524,32
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	15.373,99

GLÓWNA KSIĘGOWA

KM
Krzyszta 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 2014

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnow, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. (76) 81-88-968 Id. 390630612
Kod umowy-0113/3301034/01/2015/01
NIP 601-20-26-989

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2014 rok	11.385,66
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	11.385,66
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 2014 rok	
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Strata	
- pokrycie funduszem zakładu - do rozliczenia w latach następnych	
3b. Zysk do podziału	
- zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzyszta 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 2014 r

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnow, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. (76) 81-88-968 Id. 390630612
Kod umowy-0113/3301034/01/2015/01
NIP 691-20-26-989

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %
1	2	3	4	5
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	702.332,65	98,72	710.943,90	98,76
w tym:				
Świadczenia szpitalne				
Porady specjalistyczne	99.556,16	13,99	100.048,92	13,9
POZ	602.776,49	84,73	610.894,98	84,86
Diagnostyka				
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych				
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	9.079,68	1,28	8.954,40	1,24
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów				
w tym:				
Razem (1+2+3+4)	707.878,97	100%	719.898,30	100%

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Krzysztof Marciniszyn

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

2.6. Koszty według rodzaju GZZOP Krzywa 2014 r

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnow; Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. (76) 81-88-968 Id. 390630612
Kod umowy-0113/3301034/01/2015/01
NIP 691-20-26-888

Treść	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %
1	2	3	4	5
1. Amortyzacja	9 681,22	1,31	10 205,56	1,43
2. Zużycie materiałów i energii	66 400,75	9,00	62 766,16	8,77
3. Usługi obce	193 179,96	26,19	241 960,71	33,81
4. Podatki i opłaty	4 189,00	0,57	4 864,00	0,68
5. Wynagrodzenia	367 445,41	49,83	321 574,06	44,94
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	74 357,64	10,08	62 066,81	8,67
7. Pozostałe	22 268,23	3,02	12 131,92	1,70
Ogółem	737 522,21	100,00	715 569,22	100,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzyszna Marcinişzyn

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

Małgorzata Jakubiak

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe w 2014 GZZOP Krzywa

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:	8,98	8,98		11
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	3,08	3,08		4
Położne	1	1		1
Technicy farmacji				
Technicy RTG				
Pozostały personel medyczny	1,3	1,3		2
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	1	1		1
Pracownicy gospodarczy i obsługi	1,6	1,6		2

Zatrudnienie przeliczone na pełne etaty
na dzień 31-12-2014

5,91

7,4

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Krzysztof Marciniszyn

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

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnow, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. (76) 81-88-968 Id. 390630612
Kod umowy-0113/3301034/01/2015/01
NIP 691-20-26-989

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

GZZOP Krzywa za rok 2014

	Rachunek zysków i strat	CIT-8
Przychody	726.954,88	726.954,88
	-----	-----
	726.954,88	726.954,88
Koszty	715.569,22	715.569,22
Koszty ZUS za 11-12/2013		+ 10.793,19
Koszt umowy zlecenia 12/2013		+ 3.000,00
Koszt ZUS za 11-12/2014		- 9.654,39
Koszt umowy zlecenia 12/2014		- 1.000,00
Koszt świadczeń urlop		- 2.600,00
Koszt amortyzacji niestanowiący kosztów uzyskania przychodu		- 3.000,00
	-----	-----
	715.569,22	713.108,02
Wynik 2014 roku	11.385,66	13.846,86

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzysztof Marciniak

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

Małgorzata Jakubiak

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnow, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. (76) 81-88-968 Id. 390630612
Kod umowy-0113/3301034/01/2015/01
NIP 691-20-26-989

Zestawienie należności GZZOP Krzywa

na dzień 31-12-2014 r

LP	Wyszczególnienie	Kwota	Wymagalne	Niewymagalne
1	Narodowy Fundusz Zdrowia O/W we Wrocławiu	58.731,78		58.731,78
2	Barbara Dyrka	744,76		744,76
3	Środki pieniężne w banku i kasie	73.493,05		73.493,05
4	IRMED Irena Rudnicka	150,00		150,00
	Razem	133.119,59		133.119,59

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzyszna Marcinişzyn

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

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnow, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. (76) 81-88-968 Id. 390630612
Kod umowy-0113/3301034/01/2015/01
NIP 691-20-26-989

Zestawienie zobowiązań GZZOP Krzywa

na dzień 31-12-2014 r

LP	Wyszczególnienie	Kwota	Wymagalne	Niewymagalne
1	Przychodnia Rejonowa w Chojnowie	3.872,00		3.872,00
2	Dental-Med Marek Tworzydło	630,04		630,04
3	Tauron Sprzedaż sp. z o.o	1.125,04		1.125,04
4	PPPS U. Kosińska	1.800,00		1.800,00
5	Netia SA w-wa	171,08		171,08
6	Urząd Skarbowy Legnica	2.069,00		2.069,00
7	ZUS Legnica	14.070,64		14.070,64
8	Naliczone wynagrodzenie za m-c 06/2014 i inne zobow dla pracowników termin wypłaty 10-01-2014	25.997,28		25.997,28
	Razem	49.735,08		49.735,08

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzyszna Marcinişzyn

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

Małgorzata Jakubiak

Główny Zespół Zakładów Opieki Pielęgniarskiej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnow, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. (76) 81-88-968 Id. 390630612
GOSPODARSTWO 2014/3301034/01
Na dzień 31.12.2014-2015-989

PROTOKÓŁ Z INWENTARYZACJI PRZEPROWADZONEJ DROGĄ WERYFIKACJI
GZZOP Krzywa

1. Na dzień 31.12.2014-2015-989 dokonano inwentaryzacji drogą weryfikacji sald następujących aktywów i pasywów:

Symbol konta	NAZWA KONTA	STAN KONTA				RÓŻNICE	
		przed weryfikacją		po weryfikacji		Wn	Ma
		Wn	Ma	Wn	Ma		
010	Środki trwałe	52.000,00		52.000,00			
013	Niskowartościowe środki trwałe	81.227,89		81.227,89			
070	Odpisy umorzeniowe niskowartościowych środków trwałych		81.227,89		81.227,89		
071	Odpisy umorzeniowe środków trwałych		39.064,90		39.064,90		
101	Kasa	1.421,98		1.421,98			
130	Rachunek bieżący (rozliczeniowy)	72.071,07		72.071,07			
200	Rozrachunki z odbiorcami krajowymi	59.626,54		59.626,54			
210	Rozrachunki z dostawcami krajowymi		7.598,16		7.598,16		
223	Rozrachunki publicznoprawne		2.069,00		2.069,00		
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne		14.070,64		14.070,64		
230	Rozrachunki z pracownikami z tyt. wynagrodzeń		25.655,40		25.655,40		
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami		341,88		341,88		
311	Materiały	6.171,71		6.171,71			
640	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	993,19		993,19			
800	Fundusz założycielski		76.724,86		76.724,86		
809	Fundusz zakładu		15.373,99		15.373,99		
860	Wynik finansowy		11.385,66		11.385,66		
	Razem	273.512,38	273.512,38	273.512,38	273.512,38		273.512,38

2. Wyżej wymienione salda aktywów i pasywów na dzień31.12.2014..... uznaje się za prawidłowe

3. Integralną częścią protokołu stanowią notatki służbowe na podstawie, których sporządzony został powyższy protokół.

4. Weryfikacji dokonał(y):

Data....25.03.2015 r.....

Podpisy.....

GLÓWNA KSIĘGOWA

Krzyszyna Marciniak

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

PLAN FINANSOWY

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

korekta na dzień 01-12-2014 rok

Lp	Wyszczególnienie	konta zespol	Plan na 2014 r
1.	Przychody	7	725.000
1.1	Dotacje z budżetu w tym:		0
1.1.1	na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe		
1.1.2	podmiotowa		
1.1.3	przedmiotowa		
1.1.4	na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
1.2	Wpływu z najmu i dzierżawy oraz ze sprzedaży usług, wyrobów i skład. majątkowych		718.000
2	Pozostałe przychody		7000
2A	Środki własne na inwestycje		
3	Koszty	4	725.000
3.1	Wynagrodzenie ogółem z tego:		322.000
3.1.1	wynagrodzenie osobowe		303.000
3.01.2002	wynagrodzenia pozostałe		19.000
3.2	Różne wydatki osobowe		7.000
3.3	Materiały i usługi		308.000
3.4	Pochodne od wynagrodzeń		58.000
3.5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		0
3.6	Pozostałe koszty		30.000
4	Inwestycje		
5	Wynik		0

PRZEWODNICZĄCY RADY
Bogdan Stankiewicz

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