

UCHWAŁA NR X/73/2015
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIEŃCU
z dnia 19 maja 2015 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2014 r.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) w zw. z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) oraz art. 121 ust. 1,2 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r., poz. 618)

Rada Miejska
uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2014 r. zaopiniowane uchwałą nr 3/2015 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu z dnia 11 maja 2015 r.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Zygmunt Podsiadło

Załącznik do Uchwały nr X/73/2015
Rady Miejskiej w Ogrodzieńcu
z dnia 19 maja 2015r

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2014 r.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych.

CHARAKTERYSTYKA POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI BILANSU W 2014 ROKU.

AKTYWA

Na aktywa trwale SPZOK składają się:

- rzeczowe aktywa trwale
- wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne stanowią licencje, programy komputerowe w 100% umorzone – to majątek wartości 14.146,65 PLN

Rzeczowe aktywa trwale stanowią:

- grunty
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
- urządzenia techniczne i maszyny
- środki transportu
- inne środki trwale
pomniejszone o amortyzację.

Środki trwale w 100% umorzone, to majątek wartości 359.133,20 PLN.

Do środków trwałych przyjętych w 2014 r. stosuje się odpisy amortyzacyjne zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz jednorazowy odpis w miesiącu wydania do użytkowania.

Na aktywa obrotowe składają się :

- należności krótkoterminowe 165.471,95 PLN
- inwestycje krótkoterminowe w kwocie 777.664,53 PLN składają się :
 - środki pieniężne w kasie
 - środki pieniężne na rachunkach bankowych.
 - środki pieniężne na rachunku bankowym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Środki finansowe przeznaczone są na:

- wypłatę wynagrodzeń pracowników
- składki ZUS płatne w m-cu I i II 2015r.
- należności Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w m-cu I i II 2015r.
 - rezerwa środków przeznaczonych na modernizację II piętra budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu.

Suma aktywów w bilansie wynosi 2.957.894,82 PLN.

PASYWA

Kapitał własny Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu wynosi 1.593.197,44 PLN - stanowi wartość funduszu podstawowego 1.306.651,22 PLN(k-to 801), zapasowego 280.759,46 PLN (k-to 805) i zysku netto 5.786,76 PLN.

Rezerwy w wysokości 542.788,18 PLN stanowią:

- zobowiązania związane z modernizacją istniejącego budynku SP ZOZ w Ogrodzieńcu,
- wypłatę wynagrodzeń – ugoda dotyczące 2014 r. zawarta w m-cu styczniu 2015 r.

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się :

- zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług w kwocie 22.724,75 PLN (k-to 202,303) są to zobowiązania niewymagalne płatne w styczniu 2015 r.
- zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, ubezpieczenia społeczne w kwocie 98.288,68 PLN (k-to 220) są to zobowiązania niewymagalne płatne do 15, 20 ,- go m-ca stycznia i lutego 2015 r.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości koszty wynagrodzeń księgowane są w m-cu , którego dotyczą.

Pozostałe zobowiązania w wysokości 4.368,84 PLN(k-to 249) stanowią potrącenia z wynagrodzeń.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynosi 270,85 PLN (k-to 851)

Rozliczenia międzyokresowe stanowi kwota 611.868,59 PLN są to rozliczenia międzyokresowe przychodów powstałe w wyniku przeksięgowania na dzień 31.12.2012 r. z funduszu założycielskiego dotacji – zwrot środków UE- w wysokości nieumorzonych wartości budynku SP ZOZ w Ogrodzieńcu.

Suma pasywów równa się kwocie 2.957.894,82 PLN i odpowiada sumie aktywów w bilansie.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Rok 2014 jest czternastym rokiem obrotowym w działalności Zakładu , za który jest sporządzone sprawozdanie finansowe.

Mienie ruchome jest własnością Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Mienie nieruchomości SPZOZ użytkuje , stanowi ono własność Gminy Ogrodzieniec.

SPZOZ w Ogrodzieńcu nie posiada zobowiązań wobec budżetu ani wobec jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

SPZOZ w Ogrodzieńcu nie posiada na dzień 31.12.2014r. zobowiązań warunkowych i zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Do ewidencji środków trwałych należało wprowadzić grunty. SP ZOZ w Ogrodzieńcu na dzień 31.12.2014 r. wprowadził grunty – w wysokości 139.757,00 zł na podstawie operatu szacunkowego określającego wartość rynkową nieruchomości.

Do 2013 r. grunty przekazane w nieodpłatne użytkowanie były ewidencjonowane pozabilansowo jako grunty o powierzchni 2.950 m².

Zmiany majątku trwałego w 2014 roku obrotowym przedstawia załącznik Nr 1 i 2.

Rodzaje i kierunki sprzedaży przedstawia załącznik Nr 3.

Koszty wg. rodzajów przedstawia załącznik Nr 4.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia załącznik Nr 5.

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych przedstawia załącznik Nr 6.

W 2014r. SP ZOZ w Ogrodzieńcu zakończył działalność zyskiem finansowym brutto w wysokości 5.786,76 PLN. Zysk finansowy netto wynosi 5.786,76 PLN.

Zysk za 2014 rok Dyrektor Zakładu zamierza przeznaczyć na fundusz zakładu.

**Struktura przychodów i kosztów w 2014r.
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu.**

Przychody(k-to 702,703,732,752,763)

w PLN

1. świadczenia medyczne kontrakty z NFZ	1.769.380,94
2. odpłatne świadczenia medyczne	42.205,00
3. pozostałe usługi o charakterze nie medycznym	3.041,55
4. sprzedaż materiałów	660,00
5. pozostałe przychody finansowe i operacyjne	113.000,28

PRZYCHODY OGÓŁEM

1.928.287,77

Koszty(k-to 401-407, 753, 764)

1. zużycie materiałów i energii	99.232,33
2. usługi obce	273.991,61
3. podatki i opłaty	7.282,00
4. wynagrodzenia	1.148.578,18
5. świadczenia na rzecz pracowników	219.962,02
6. amortyzacja	106.489,86
7. pozostałe koszty	30.166,80
8. pozostałe koszty finansowe i operacyjne	36.798,21

KOSZTY OGÓŁEM

1.922.501,01

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W GRUPACH ZAWODOWYCH NA KONIEC 2014 r.

<u>Kategoria zawodowa</u>	<u>31.12.2014r</u>
1. Lekarze medycyny	4,35
2. Personel średni	11,45
3. Administracja	2,00
4. Personel obsługi	1,25

Informacja niniejsza jest kompletna. Ujawniono treści, które w SPZOZ -ie wystąpiły.
Informacje , które nie występują zostały pominięte.

Ogrodzieniec 31.03.2015 r.

Sporządził
Gł. Księgowy

Kierownik Jednostki
Dyrektor

INFORMACJA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W OGRODZIĘNCU ZA ROK OBROTOWY 2014

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu działa jako jednostka samodzielna od dnia 01.01.2001r. (wpis do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod poz. R ZOZ – 219 z 27.12.2000r. - Sąd Rejonowy w Katowicach.

Siedziba podmiotu leczniczego mieści się w Ogrodzieńcu przy Pl. Wolności 23 w budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej .

Podmiotem tworzącym jest Rada Miejska w Ogrodzieńcu.

Działalność Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej oparta jest na mocy ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (Dz. U. 2011 nr 112, poz.654 z późn. zmianami) i obejmuje teren miasta Ogrodzieńca i Gminy Ogrodzieniec.

Podstawowym przedmiotem działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej i specjalistycznej ambulatoryjnej opieki zdrowotnej.

Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności.

Aktywa i pasywa bilansu wycenione zostały według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że: środki trwałe o wartości:

- 1) Od 1500 zł. do 3500 zł. odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo – wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
- 2) Środki trwałe o wartości do 1500 zł. i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową – pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów,
- 3) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500 zł. stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową.

Stosowana jest metoda ewidencji materiałów przez odpis wartości materiałów w koszty w momencie ich zakupu.

Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, a następnie przenoszone na układ funkcjonalny odpowiadający miejscom powstawania kosztów.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat.

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Na koniec ub. roku 2013-12-31
A	Aktywa trwałe	2.014.758,34	1.970.372,55
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	2.014.758,34	1.970.372,55
1	Środki trwałe	1.989.758,34	1.945.372,55
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	139.757,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.734.270,31	1.784.086,55
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	115.731,03	161.286,00
2	Środki trwałe w budowie	25.000,00	25.000,00
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 pozostałych 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
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	943.136,48	890.384,18
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
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	165.471,95	154.302,21
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	165.471,95	154.302,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	165.456,95	146.281,65
- (1)	do 12 miesięcy	165.456,95	146.281,65
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	15,00	8.020,56
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	777.664,53	720.637,97
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	777.664,53	720.637,97
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	777.664,53	720.637,97
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	777.369,51	720.341,44
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00

Bilans

			295,02	296,53
		-(3) inne aktywa pieniężne		
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	15.444,00
Suma			2.957.894,82	2.860.756,73

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Na koniec ub. roku 2013-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	1.593.197,44	1.448.022,68
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.306.651,22	1.167.263,22
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	280.759,46	252.477,84
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	5.786,76	28.281,62
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.364.697,38	1.412.734,05
I	Rezerwy na zobowiązania	542.788,18	583.942,79
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	-(1) długoterminowa	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	542.788,18	583.942,79
	-(1) długoterminowe	515.258,10	569.433,08
	-(2) krótkoterminowe	27.530,08	14.509,71
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	210.040,61	199.482,24
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	209.769,76	199.242,88
	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:	22.724,75	19.632,51
	-(1) do 12 miesięcy	22.724,75	19.632,51
	-(2) 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	98.288,68	96.935,65
	h) z tytułu wynagrodzeń	84.387,49	78.336,31
	i) inne	4.368,84	4.338,41
3	Fundusze specjalne	270,85	239,36
IV	Rozliczenia międzyokresowe	611.868,59	629.309,02
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	611.868,59	629.309,02
	-(1) długoterminowe	611.868,59	629.309,02
	-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		2.957.894,82	2.860.756,73

31.03.2015r.
Spongolono dnia

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Orman

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
lek.med. Bogdan Kuśmierski

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1.815.287,49	1.860.356,34
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.814.627,49	1.860.356,34
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	660,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1.506.849,58	1.555.475,97
-	jednostkom powiązanim	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1.506.849,58	1.555.475,97
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	308.437,91	304.880,37
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	378.853,22	443.022,40
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-70.415,31	-138.142,03
G	Pozostałe przychody operacyjne	98.144,72	168.524,79
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	17.440,43	17.440,43
III	Inne przychody operacyjne	80.704,29	151.084,36
H	Pozostałe koszty operacyjne	36.717,14	15.232,04
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	36.717,14	15.232,04
IV	Rozliczenie zespołu 4	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-8.987,73	15.150,72
J	Przychody finansowe	14.855,56	13.130,93
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	14.855,48	13.130,83
-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,08	0,10
K	Koszty finansowe	81,07	0,03
I	Odsetki, w tym:	81,02	0,00
-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,05	0,03
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	5.786,76	28.281,62
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	5.786,76	28.281,62
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	5.786,76	28.281,62

31.03.2015 r.
Sporgodono dnia

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Orman

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
lek.med. Bogdan Kusmierski

Rozliczenie majątku trwałego za 2014 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0						139 757,00					139 757,00
I	1 992 649,38										1 992 649,38
II											
III											
IV	66 544,67				1 649,00						68 193,67
V											
VI											
VII	888,10										888,10
VIII	558 861,43				9 469,65						568 331,08
Razem	2 618 943,58				11 118,65	139 757,00					2 769 819,23
Pozostałe środki trwałe											
śr.trw.w budowie	25 000,00										25 000,00
Wartości niematerialne	14 146,65										14 146,65
Ogółem aktywa trwałe	2 658 090,23				11 118,65						2 808 965,88

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2014r.

Zał. Nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0									
I	208 562,83	49 816,24							258 379,07
II									
III									
IV	66 544,67	1 649,00							68 193,67
V									
VI									
VII	888,10								888,10
VIII	397 575,43	55 024,62							452 600,05
Razem	673 571,03	106 489,86							780 060,89
Pozostałe środki trwale									
Wartości niematerialne i prawne	14 146,65								14 146,65
Ogółem aktywa trwale	687 717,68	106 489,86							794 207,54

Ogrodzieniec 2015.03.31

RODZAJE I KIERUNKI SPREDAŻY

Przychody netto ze sprzedaży	Kraj	Rok bieżący	Rok ubiegły
Towary i materiały	660,00	660,00	-
Produkty, w tym:	1 814 627,49	1 814 627,49	1 851 672,34
- usługi, z tego:	1 814 627,49	1 814 627,49	1 851 672,34
• kontrakty z NFZ	1 769 380,94	1 769 380,94	1 814 722,18
• pozostałe usługi zdrowotne	42 205,00	42 205,00	33 905,01
• pozostałe usługi	3 041,55	3 041,55	3 045,15

KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW

L.p.	Treść	Rok ubiegły	Rok bieżący
1.	Zużycie materiałów i energii	110 752,55	99 232,33
2.	Usługi obce	372 112,09	273 991,61
3.	Wynagrodzenia	1 136 606,60	1 148 578,18
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	228 353,12	219 962,02
5.	Amortyzacja	103 578,24	106 489,86
6.	Pozostałe	47 095,77	37 448,80
	Razem:	1 998 498,37	1 885 702,80

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku,
straty) brutto w 2014 r.**

1a. Zysk brutto	(+)	5.786,76
1b. Strata brutto	(-)	
2. Przychody wolne od podatku:	(-)	113.787,82
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku:	(+)	15.444,00
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	(+)	125.501,16
5 .Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów		
a nie ujęte w wyniku finansowym:	(-)	38.448,76
6. Wynik podatkowy (1a lub 1b – 2 + 3 + 4 -5)		- 5.504,66

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2014

Załącznik Nr 6

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:	20,05	16,70	3,35	21,30
Kadra Kierownicza	1		1	1
Lekarze medycyny	4,35	2	2,35	3,60
Personel średni	11,45	11,45	–	12,45
Pracownicy obsługi	1,25	1,25	–	2,25
Pracownicy administracji	2,00	2,00	–	2,00