

**Uchwała Nr 237/2014**  
**Zarządu Powiatu w Gołdapi**  
**z dnia 31 marca 2014r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Gołdapi za 2013 r.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz.595), art. 3 ust. 1 pkt. 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330) oraz w związku z art. 51, art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r.Nr 112, poz. 217) uchwała się, co następuje:

§1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Gołdapi za 2013 r. zamykające się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 1 184 092,88 zł oraz zyskiem w wysokości 16 764,68 zł.

§2

Wykonanie uchwały powierza się dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Gołdapi.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Andrzej Ciołek**

**Starosta Gołdapski**

Członkowie:

1. Ewa Bogdanowicz-Kordjak .....
2. Alicja Iwaniuk .....
3. Stefan Piech ..... *Stefan Piech* .....
4. Barbara Woźniak ..... *Barbara Woźniak* .....

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2013 .....

jednostka obliczeniowa: Zł .....

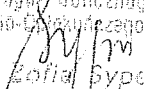
AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2012	31.12.2013			31.12.2012	31.12.2013
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	568 403,67	724 667,68	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	916 436,89	1 127 831,05
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	197 731,59	392 361,07
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	717 596,55	718 705,30
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	568 403,67	724 667,68	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	568 403,67	722 453,68	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		25 600,00	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	1 108,75	16 764,68
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	497 933,42	651 393,68	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	60 625,90	34 112,85	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	76 759,56	56 261,83
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	9 844,35	11 347,15	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie		2 214,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	76 759,56	56 261,83
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	76 759,56	56 261,83
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	424 792,78	459 425,20	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33 872,12	11 595,30
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	33 872,12	11 595,30
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	41 510,44	43 289,53
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	267 617,95	251 280,80	i)	inne	1 377,00	1 377,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe	0,00	0,00
b)	inne				– krótkoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	267 617,95	251 280,80				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	267 617,95	251 280,80				
	– do 12 miesięcy	267 617,95	251 280,80				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	157 174,83	208 144,40				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	157 174,83	208 144,40				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	157 174,83	208 144,40				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	157 174,83	208 144,40				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	993 196,45	1 184 092,88		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	993 196,45	1 184 092,88

Główny Księgowy  
  
Teresa Michalska

14.03.2014

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

DYREKTOR  
Samodzielny Publiczny Zakład  
Pielęgnacyjno-Opiekuńczy w Goldapi  
  
mgr Katarzyna Byperek

14.03.14

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

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2013r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2012	31.12.2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 862 305,98	1 947 941,17
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 862 305,98	1 947 941,17
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 875 792,29	1 956 574,15
I	Amortyzacja	47 716,74	64 807,93
II	Zużycie materiałów i energii	214 574,59	283 242,60
III	Usługi obce	320 929,80	337 576,95
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 174,00	4 345,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 103 262,10	1 104 110,15
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	176 532,42	155 263,97
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 602,64	7 227,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-13 486,31	-8 632,98
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	13 784,88	25 151,72
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	13 784,88	25 151,72
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	298,57	16 518,74
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	810,18	245,94
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	810,18	245,94
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	1 108,75	16 764,68
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	1 108,75	16 764,68
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	1 108,75	16 764,68

14.03.2014

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

Główny Księgowy

Taras Brakowski

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Górze

14.03.2014

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

## INFORMACJA DODATKOWA

Sporządzona do bilansu na dzień 31.12.2013r.

### I. Pierwsza grupa informacji

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

1.1 Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:  
- **50 % roczną stawką**

I.1. Środki trwałe od 500 do 3500 zł  
**odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych**

I.2. Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych przewidzianych w załączniku do ustawy o PDOP i PDOF.

I.3. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się następująco:  
- **materiały objęte ewidencją ilościowo – wartościową wg cen sprzedaży stosując zasadę „ pierwsze weszło – pierwsze wyszło”**  
-  **towary wg cen sprzedaży**

I.4. Wartość należności urealniana jest przez tworzenie rezerw na należności

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną tym zmianą kwoty wyniku finansowego  
**nie stosowano**

3. Przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonywanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność:  
**nie stosowano**

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:  
**zastosowano**

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat (informacje o istotnych zmianach na giełdzie, o wypadkach losowych, o zaniechaniu istotnej części działalności itp.)

**nie wystąpiły**

a. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego (o dodatkowych obciążeniach podatkami za okresy ubiegłe, o umorzeniu istotnych należności lub zobowiązań z lat ubiegłych itp.)

**nie wystąpiły**

Trwałe lokaty finansowe -udziały i akcje -papiery wartościowe - udzielone pożyczki					
Należności długoterminowe	0	0	0	0	0

II.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto, zarówno figurujących jak i nie figurujących w bilansie.

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia w m2	512			512
Wartość w tys. zł		25.600,00		25.600,00

II.3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu operacyjnego)

Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Budynki i budowle Maszyny i urządzenia Środki transportu Środki trwałe Inne	1			1
Razem:	1			1

II.4. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w tys.zł.

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wycen	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	717,6			717,6
2.	Zwiększenia: a) z zysku b) z zakupu środków trwałych c) z przekazania w używanie d) inne	1,1			1,1
3.	Zmniejszenia: a) pokrycie strat b) ..... c) inne Razem				
4.	Stan na koniec roku obrotowego	718,7			718,7

III.1.2. Dane o kosztach wg rodzaju jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat wg wariantu porównawczego.

Lp.	Treść	Rok bieżący	Rok ubiegły
1.	Zużycie materiałów i energii	283,2	214,6
2.	Usługi obce	337,6	320,9
3.	Wynagrodzenia	1.104,1	1.103,3
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	155,3	176,5
5.	Amortyzacja	64,8	47,7
6.	Podatki i opłaty	4,3	4,2
7.	Pozostałe koszty	7,2	8,6
Ogółem		1.956,5	1.875,8

III. 1.3. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby.

Opis	Wartość w tys. zł
Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych i środków trwałych siłami własnymi w tym:	
-budynków i budowli	2,2
-urządzeń technicznych i maszyn	
-pozostałego majątku trwałego i prac rozwojowych	
Razem:	2,2

III.1.4. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	W tym:		Przeciętna liczba zatrudnionych w ubiegłym roku
		kobiety	mężczyźni	
Pracownicy ogółem z tego:	30	30		29
-na stanowiskach robotniczych	26	26		25
-umysłowi i na stanowiskach nierobotniczych	4	4		4
-uczniowie				
-osoby zatrudnione poza granicami kraju				
-osoby wykonujące pracę nakładczą				
-osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1	1		1

Sporządził:

Teresa Makowska

Główny Księgowy

*Teresa Makowska*

Kierownik jednostki:

*D. W. K. T. O. R.*  
Santochowski Publicznego Zakładu  
Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Goldapi

*mgr Zofia Syperek*

Goldap, dnia 14.03.2014 r.