

**UCHWAŁA Nr 0007.VIII.33.2015  
Rady Gminy Krzyżanowice**

**z dnia 30 czerwca 2015 roku**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego  
Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Krzyżanowicach za  
2014 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U z 2013 roku, poz. 594 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 330)

**Rada Gminy Krzyżanowice  
uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Krzyżanowicach za 2014 rok stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krzyżanowice.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## **Uzasadnienie**

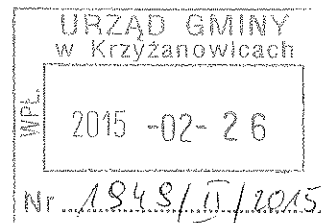
Zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2014 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Krzyżanowicach wymagają przepisy ustawy o rachunkowości.

(pieczęć jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2014

jednostka obliczeniowa: .....



L22  
BF  
[signature]

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01.01.2014	31.12.2014			01.01.2014	31.12.2014
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1 853 091,59	1 791 761,80	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	2 215 687,04	2 169 353,84
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	2 256 910,82	2 215 687,04
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>		
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>	1 853 091,59	1 791 761,80	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	1 853 091,59	1 791 761,80	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	40 674,00	40 674,00	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-41 223,78	-46 333,20
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 797 679,75	1 745 102,30	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	14 737,84	5 985,50	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	267 016,36	239 512,78
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	97 580,00	67 556,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	97 580,00	67 556,00
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	97 580,00	67 556,00
	- 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>	169 436,36	171 956,78
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- 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	169 118,21	171 292,53
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			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>	629 611,81	617 104,82	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 331,74	25 135,16
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	13 188,85	6 159,35		– do 12 miesięcy	24 331,74	25 135,16
1	Materiały	13 188,85	6 159,35		– 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	83 312,51	84 906,25
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	59 450,19	60 232,02
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	129 970,01	134 840,18	i)	inne	2 023,77	1 019,10
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	318,15	664,25
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	129 970,01	134 840,18		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	129 970,01	134 840,18				
	– do 12 miesięcy	129 970,01	134 840,18				
	– 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>	480 899,75	470 675,69				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	480 899,75	470 675,69				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	480 899,75	470 675,69				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	480 899,75	470 675,69				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	5 553,20	5 429,60				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	2 482 703,40	2 408 866,62		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	2 482 703,40	2 408 866,62

Sporządzono dnia 20.02.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Magdalena Karadek*  
 Magdalena Karadek

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Lecznicyw Ambulatoryjnego

lek. med. *Sławomir Kunysz*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2014r. do 31.12.2014r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013R.	2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 660 835,03</b>	<b>1 617 784,14</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 660 835,03	1 617 784,14
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 818 751,56</b>	<b>1 783 781,79</b>
I	Amortyzacja	61 329,79	61 329,79
II	Zużycie materiałów i energii	199 087,09	157 398,60
III	Usługi obce	242 257,65	241 087,44
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14 135,00	13 931,68
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 042 188,35	1 038 923,48
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	217 689,00	226 291,97
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	42 064,68	44 818,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-157 916,53</b>	<b>-165 997,65</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>110 146,56</b>	<b>114 644,39</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	110 146,56	114 644,39
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
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>	<b>-47 769,97</b>	<b>-51 353,26</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>11 843,83</b>	<b>7 800,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	11 843,83	7 800,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>5 297,64</b>	<b>2 779,94</b>
I	Odsetki, w tym:	5 297,64	2 779,94
	– 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>	<b>-41 223,78</b>	<b>-46 333,20</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-41 223,78</b>	<b>-46 333,20</b>
<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>	<b>-41 223,78</b>	<b>-46 333,20</b>

Sporządzono dnia .. 20.02.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Kamradek

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Leczniczo Ambulatoryjnego

lek. med. Sławomir Kunysz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)