


**ZARZĄDZENIE Nr OA.0050.46.2015**  
**WÓJTA GMINY PŁUŻNICA**  
z dnia 2 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy za 2014 r.**

Na podstawie art. 45 ust 2. i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz § 12 ust. 5 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy za 2014 r. Sprawozdanie stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

  
WÓJTA GMINY  
mgr Marcin Skonieczka

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, czyli do końca czerwca 2015 r.



(pieczęć jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień : 31.12.2014

jednostka obliczeniowa

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	01.01.2014	31.12.2014		01.01.2014	31.12.2014
<b>A. Aktywa trwałe</b>	820 552,38	814 469,22	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	1 060 547,49	903 192,88
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	1 283 548,49	1 054 227,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	820 552,38	814 469,22	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	0,00	0,00
1. Środki trwałe	820 552,38	814 469,22	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-223 001,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	0,00	-151 034,45
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	647 503,27	631 064,31	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	173 049,11	183 404,91	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	117 708,48	151 085,15
d) środki transportu	0,00	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	117 708,48	151 085,15
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	100 381,39	128 938,40
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	99 669,22	128 226,23
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	99 669,22	128 226,23
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	712,17	712,17
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

GMINA PŁUŻNICA  
87-214 Płużnica

Za zgodność z oryginałem

Płużnica dnia 2015-06-02

SKARBNIK GMINY  
ANNA MAZUR

<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>357 703,59</b>	<b>239 808,81</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	3 500,00	3 500,00	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
1.	Materiały	3 500,00	3 500,00	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	152 506,62	164 960,09	i)	inne	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	152 506,62	164 960,09	3.	Fundusze specjalne	17 327,09	22 146,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	152 506,62	164 960,09	<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	152 506,62	164 960,09	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00			0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00			0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	201 696,97	71 348,72			0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	201 696,97	71 348,72			0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00			0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00			0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00			0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00			0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00			0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00			0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	201 696,97	71 348,72			0,00	0,00
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	201 696,97	71 348,72			0,00	0,00
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00			0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	<b>1 178 255,97</b>	<b>1 054 278,03</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>1 178 255,97</b>	<b>1 054 278,03</b>

Sporządzono dnia: 28.02.2015

MePTB bilans - 701,16

070 - 318 140,18

072 - 208 097,62

**KIEROWNIK**  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Płużnicy  
Jacek Gliorezyk

**SKARBNIK GMINY**  
ANNA MAZUR

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31.12.2014

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		2013	2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 931 393,67	1 845 729,80
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 931 393,67	1 845 729,80
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 240 396,21	2 121 944,50
I.	Amortyzacja	46 528,90	46 520,20
II.	Zużycie materiałów i energii	180 625,86	178 703,43
III.	Usługi obce	1 688 451,70	1 608 157,19
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	8 028,00	8 533,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	Wynagrodzenia	262 758,40	230 068,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 003,35	49 962,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-309 002,54</b>	<b>-276 214,70</b>
D.	Pozostałe przychody operacyjne	31 883,58	77 901,05
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	31 883,58	77 901,05
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-277 118,96</b>	<b>-198 313,65</b>
G.	Przychody finansowe	54 117,96	47 279,20
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
..	Odsetki, w tym:	7 589,06	759,00
-	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	46 528,90	46 520,20
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-223 001,00</b>	<b>-151 034,45</b>
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-223 001,00</b>	<b>-151 034,45</b>
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-223 001,00</b>	<b>-151 034,45</b>

