

**Uchwała Nr XXXIX/243/2014**  
**Rady Gminy Stara Błotnica**  
**z dnia 23 czerwca 2014 r.**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy za 2013 rok**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013r., poz. 594 z późn. zm. ), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013r. poz.330 z późn. zm.)*

**Rada Gminy Stara Błotnica uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe **Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy** sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 rok stanowiące załącznik nr 1 do uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stara Błotnica

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Roman Popowicz*  
Roman Popowicz

**Uchwała Nr XXXIX/243/2014  
Rady Gminy Stara Błotnica  
z dnia 23 czerwca 2014 r.**

**W sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy za 2013 rok**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013r., poz. 594 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 330 z późn. zm.)*

**Gminy Stara Błotnica uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Pracownicy Zakładu Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 rok stanowiące załącznik do uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stara Błotnica

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Roman Popowicz*  
Roman Popowicz

**Uzasadnienie:**

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, którym dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy jest Rada Gminy Stara Błotnica.

Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Roman Popowicz*  
Roman Popowicz

Nazwa przedsiębiorstwa

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

Stara Błotnica 9

2606 Stara Błotnica 670938115

za

## Rachunek zysków i strat

2013 rok

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1081061,21	1130550,32
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1081061,21	1130550,32
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. Koszty działalności operacyjnej</b>	1127018,09	1154234,76
I. Amortyzacja	28065,89	27475,36
II. Zużycie materiałów i energii	123212,79	85946,45
III. Usługi obce	464848,57	399744,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2222,50	2341,50
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	412370,96	527047,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	77133,11	98246,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19164,27	13432,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-45956,88	-23684,44
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	15264,32	3843,95
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	14056,00	
III. Inne przychody operacyjne	1208,32	3843,95
<b>E. 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. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-30692,56	-19840,49
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	380,54	1779,04
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	380,54	1779,04
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	-31073,10	-21619,53
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	-31073,10	-21619,53
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	-31073,10	-21619,53

Miejscowość Stara Błotnica

, dnia 25.03.2014r Zatwierdził:

Sporządził: Agata Sieczak  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agata Sieczak

p.o. KIEROWNIKA  
Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Starej Błotnicylek. Monika Kistnen  
tel. 602 537 163

	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	bieżącego		poprzedniego	bieżącego
<b>AKTYWA</b>			<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b> (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	181441,16	159821,63
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I-III+IV+V)</b>	263935,08	236459,72	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	212514,26	209507,05
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	263935,08	236459,72	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1. Środki trwałe (a-e)	263935,08	236459,72	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	-31073,10	-28065,89
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		-21619,53
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	203734,25	194933,22			
c) urządzenia techniczne i maszyny	60200,83	41526,50			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I-II+III-IV)		106037	94639,49	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I-II+III-IV)		188531,65	171277,58
I. Zapasy (1 do 5)		4141,76	2694,31	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)			
1. Materiały		4141,16	2694,31	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Produkty gotowe				- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy				3. Pozostałe rezerwy			
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)		101896,57	91945,18	- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		20571,20	19725,19
- do 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		20571,20	19725,19
b) inne				a) kredyty i pożyczki		20571,20	19725,19
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)		101896,57	91945,18	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		101854,92	91945,18	c) inne zobowiązania finansowe			
- do 12 miesięcy		101854,92	91945,18	d) inne			
- powyżej 12 miesięcy				III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		24307,42	11713,23
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		41,65		1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			
c) inne				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
d) dochodzone na drodze sądowej				- do 12 miesięcy			
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)				- powyżej 12 miesięcy			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)				b) inne			
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		24307,42	11713,23
- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki			
- inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udzielenie pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		24265,67	11713,23
b) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy		24265,67	11713,23
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
- udzielenie pożyczki				f) zobowiązania wekslowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		41,65	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne				h) z tytułu wynagrodzeń		0,10	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach				i) inne			
- inne środki pieniężne				3. Fundusze specjalne			
- inne aktywa pieniężne				IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		143653,03	139839,16
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				1. Ujemna wartość firmy		143653,03	139839,16
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		143653,03	139839,16
				- długoterminowe			
				- krótkoterminowe			
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>369972,81</b>	<b>331099,21</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>369972,81</b>	<b>331099,21</b>

Miejscowość: **Stara Białnica** dnia: **25-03-2014r.** Zatwierdził: .....

Sporządził: **Agata Sieczak**

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

Drukowane programem Przetwarzający dane informacyjne IPS

mgr Agata Sieczak

<http://www.ips-igor.com.pl/>

Zatwierdził: .....

lek. Monika Kistinen  
tel. 602 537 163

P. G. KIEROWNIKA  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Usług  
w Starej Białnicy

1. Umorzenia nałożone wiewskielichnych i prawnych	3.291,00
2. Umorzenia świadczeń kredytowych	334.330,34
3. Umorzenia świadczeń kredytowych pozostałych	141.984,13
4. Odpisy aktualizacyjne wależności	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*S. K.*  
 mgr Katarzyna Sierczak

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego  
(bilansu oraz rachunku zysku i strat)**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
26-806 STARA BŁOTNICA 9  
tel. 48 619 70 85  
REG: 670938115 NIP: 798-132-56-61

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy**

**za 2013 rok.**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia – usługi medyczne i promocja zdrowia. Zakład posiada osobowość prawną i został wpisany do krajowego rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym w Radomiu, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego: KRS 000000007237. W związku z wejściem ustawy reformującej administrację publiczną organem, który utworzył SPZOZ w Starej Błotnicy oraz sprawującym nadzór jest Gmina Stara Błotnica.
2. Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy.
3. SPZOZ w Starej Błotnicy w 29.10.1998 r. w wyniku przekształcenia z Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej – w Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w jednostkę samodzielną pod nazwą: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem kalendarzowym tj. od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
5. W skład SPZOZ nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne – sporządzające samodzielnie sprawozdania.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SPZOZ, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SPZOZ działalności.
7. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy w porównaniu do roku 2012 nie zmienił zakresu rodzaju działalności oraz zakresu terytorialnego działania. Nie nastąpił podział zakładu, ani też połączenie z innym zakładem.
8. Zgodnie z ustawą o działalności leczniczej oraz statutem, SPZOZ w Starej Błotnicy, jako jednostka posiadająca osobowość prawną, prowadzony jest w formie samodzielnego zakładu, pokrywającego z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i zobowiązań. Oznacza to, że działalność prowadzona jest wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego. Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (DZ.U.nr121 z 1994 z późniejszymi zmianami) oraz Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (DZ.U. nr.112 poz 654).

## **II. Informacja dodatkowa i objaśnienia.**

### **1. Uzupelniające dane o aktywa i pasywa bilansu.**

**1.1.** SPZoz w Starej Błotnicy stosuje odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialne według metod i stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych są naliczane w formie liniowej. W skład amortyzowanych środków trwałych wchodzi budynki i lokale ( grupa 1 ), maszyny i urządzenia techniczne ( grupa 3-6 ), narzędzia przyrządy i wyposażenie ( grupa 8 ).

Na dzień bilansowy 31.12.2013 r SPZoz posiadał środki trwałe o wartości brutto 573.790,09 zł pomniejszone o amortyzację o wartości 337.330,37 zł co daje wartość netto 236.459,72 zł pozycja w bilansie Rzeczowe Aktywa Trwałe.

**1.2.** Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy nie posiada gruntów.

**1.3.** W 2013 roku SPZoz nie posiadał środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego.

**1.4.** SPZoz posiada umowę na bezpłatne użytkowanie budynku.

**1.5.** W roku obrotowym 2013 w SPZoz wystąpiły okoliczności powodujące zmianę Funduszu Zakładu. Fundusz Zakładu w trakcie roku zmniejszono o stratę za rok ubiegły.

**1.6.** SPZoz w roku obrotowym 2013r nie tworzył rezerw.

**1.7.** Na dzień bilansowy 31.12.2013 r. SPZoz nie posiadał zobowiązania długoterminowych ( z okresem spłaty dłuższy niż 1 rok ). Zobowiązania wykazane w bilansie są wyłącznie zobowiązania krótkoterminowymi i wynoszą 11.713,23 zł, które zostały uzgodnione z kontrahentami na podstawie potwierdzeń sald.

**1.8.** Na dzień 31.12.2013 nie wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

**1.9.** SPZoz w Starej Błotnicy nie posiadał zobowiązań zabezpieczonych na majątku ( weksel, hipoteka, zastaw ).

**1.10.** SPZoz w Starej Błotnicy nie posiada zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

### **2. Uzupelniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym. ( Objasnienia do Rachunku zysku i strat )**

**2.1.** Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie gminy Stara Błotnica. Przychody są zrealizowane z odpłatnych świadczeń zdrowotnych udzielanych na zlecenie osób prawnych i fizycznych. Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dodatkowe źródła Przychodów pochodzą z :

–odpłatnych świadczeń medycznych udzielanych osobom nie ubezpieczonym lub za świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia,



- odpłatnych badań profilaktycznych świadczonych na rzecz zakładów pracy,
- własne przychody z działalności statutowej.

Przychody netto ze sprzedaży to wartość 1.130.550,32 zł.

**2.2.** W ciągu roku bilansowego nie dokonano odpisów obciążających wartość zapasów rzeczowych z powodu utraty przez nie cech użytkowych i przydatności.

Zakład stosuje metodę odpisywania wartości zakupionych materiałów w koszty w momencie zakupu i zarazem przekazania ich do zużycia.

**2.3.** W roku 2013r nie zaniechano działalności, ani też nie jest zamierzone zaprzestania prowadzenia działalności w roku następnym.

**2.4.** Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody Zakład przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia.

Na koniec roku obrotowego składana jest deklaracji roczna CIT-8.

**2.5.** SPZOZ sporządza rachunek zysków i strat w formie porównawczej, gdzie jest wyszczególniona informacja o kosztach działalności operacyjnej w układzie rodzajowym. Koszty w 2013r wynosiły 1.154.234,76 zł. Były większe do roku poprzedniego.

**2.6.** W 2013 roku SPZOZ nie poniósł kosztu wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby, nie prowadził inwestycji rozpoczętych i środków trwałych w budowie.

**2.7.** Wykazano w roku bilansowym operacje nadzwyczajne ( zysków i strat ).

### **3. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy nie jest obowiązany do sporządzania sprawozdania z przepływów środków pieniężnych i ogłaszania sprawozdań w Monitorze Polskim B.

### **4. Informacje uzupełniające - pracownicy.**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej zatrudnia 13 osób na umowę o pracę, w tym 2 lekarzy, 3 pielęgniarki, 1 rejestratorka, 2 pomoc stomatologiczna oraz 5 pracowników niemedycznych ( księgowa, kadrowa, sprzątaczką, 2 palaczy sezonowo. ) i 7 osób na umowę zlecenie.

### **5. Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego**

**5.1.** W roku obrotowym 2013 nie wykazano zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

**5.2.** Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły okoliczności mające wpływ na sprawozdanie finansowe.

**5.3.** W 2013 roku nie nastąpiły istotne zmiany metod księgowania i wyceny, które mogłyby wpłynąć na sytuację finansową i majątkową Zakładu oraz na wynik finansowy. Informacje

liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok bieżący z danymi sprawozdania za poprzedni rok obrotowy.

Aktywa trwałe:

W bilansie w części AKTYWA poz A. - wykazano rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne w wartości netto 236.459,72 zł. Aktywa obrotowe stanowią materiały, należności i środki pieniężne:

–Materiały. SPZOZ posiadał materiały znajdujące się w podmiocie leczniczym, stanowiące jego wartość z przeznaczeniem do zużycia na własne potrzeby związane z prowadzoną działalnością. Są to materiały o wartości 2.694,31 zł.

–Należności krótkoterminowe. Wszystkie należności wykazane w sprawozdaniu finansowym są należnościami krótkoterminowymi. Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty. Należności z tytułu dostaw i usług podano w wysokości uzgodnionej i potwierdzonej na piśmie z kontrahentami potwierdzeniem sald. Wartość należności z tytułu dostaw i usług to 91.945,18 zł. W tym Należności z NFZ - 90.732,03 , pozostałe 1.213,15 zł.

W bilansie w części PASYWA - wykazano Fundusz Jednostki i stratę.  
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania :

– Zobowiązania długoterminowe. Kredyty i pożyczki wykazane w bilansie to wartość kredytu odnawialnego. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej 2011 roku zaciągnął kredyt odnawialny do wysokości 45.000,00 zł na cztery lata. Wartość środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień bilansowy to wartość kredytu 19.725,19 zł. Stan środków został potwierdzony wyciągiem przez bank prowadzący rachunek.

–Zobowiązania krótkoterminowe . Wszystkie zobowiązania wykazane bilansie są zobowiązaniami krótkoterminowymi. Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty . Stan zobowiązań został uzgodniony i potwierdzony saldami z kontrahentami, wynosiły 11.713,23 zł.

–Rozliczenia międzyokresowe przychodów w wysokości 139.839,16 zł. Podmiot leczniczy posiadał w/w rozliczenia z otrzymanych dotacji, w tym refundacji dopłat na sfinansowanie nabycia środków trwałych, środków trwałych w budowie przekazanych w latach ubiegłych,

5.4. SPZOZ w Starej Błotnicy rozpoczął działalność w formie samodzielnej jednostki 29.10.1998r. Zgodnie z zasadą ciągłości nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego za rok 2013 w stosunku do lat poprzednich, z wyjątkiem zmian wymaganych Ustawą o Rachunkowości. W związku z tym można obecnie porównać wielkość przychodów i kosztów oraz aktywów i pasywów .

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Sieczak*  
mgr Agata Sieczak

p.o. KIEROWNIKA  
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Starej Błotnicy

lek. Monika Kistnen  
tel. 602 537 163