

UCHWAŁA NR XLII/299/2014
RADY GMINY GRUDZIĄDZ
z dnia 5 czerwca 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego SP Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Grudziądz za 2013 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613), § 11 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Grudziądz

RADA GMINY
uchwała co następuje:

§ 1. W związku z wnioskiem Kierownika SP ZOZ Gminy Grudziądz zatwierdza się sprawozdanie finansowe SP ZOZ Gminy Grudziądz za 2013 rok składające się z:

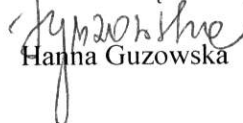
- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok;
- 2) bilansu – zamykającego się sumą bilansową aktywów i pasywów 535 255,17 zł (słownie: pięćset trzydzieści pięć tysięcy dwieście pięćdziesiąt pięć 17/100);
- 3) rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym wykazujący zysk netto w wysokości 11 699,84 zł; (słownie: jedenaście tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt dziewięć 84/100)
- 4) informacji dodatkowej i objaśnienia do bilansu.

Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy i Kierownikowi SP ZOZ Gminy Grudziądz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady


Hanna Guzowska

Uzasadnienie do uchwały

Na podstawie art. 53 ust. 1 o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu;
- 2) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy);
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe objaśnienia.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Hanna Guzowska
mgr Hanna Guzowska

URZĄD GMINY GRUDZIĄDZ
KANCELARIA OGÓLNA

Wpłynęło
dnia 28. MAR. 2014

Licz. _____
Zabezpiecz. _____ Podpis _____

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2013

ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ GMINY GRUDZIĄDZ

ZAWIERAJĄCE:

- WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
- RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31.12.2013r.
- BILANS NA DZIEŃ 31.12.2013r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2013 ROK

1. Nazwa jednostki: **Zakład Opieki Zdrowotnej
Gminy Grudziądz**
siedziba: **Mokre 115
86-300 Grudziądz**
2. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:
8621Z - praktyka lekarska ogólna
Przedmiotem działania Zakładu jest udzielanie świadczeń z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej, promocja zdrowia oraz usługi w zakresie stomatologii.
3. Organy prowadzące rejestr:
Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, data rejestracji 05.03.2001r., sygn. Akt TO.VII NS-REJ.KRS/5931/08/652, numer KRS 0000002133.
Kujawsko – Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy Wydział Zdrowia Kujawsko – Pomorskie Centrum Zdrowia Publicznego, data wpisu 13.11.1998r., Księga Rejestrowa nr 000000002424
4. NIP **876-20-02-013**
Regon **871120020**
5. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 do 31.12.2013r.
6. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Zakład.
7. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo za pomocą programu Finanse Optivum Firmy VULKAN sp. z o.o., z Wrocławia
8. Charakterystyka stosowanych przez Zakład Opieki Zdrowotnej metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia wyniku finansowego.

Wykazane w bilansie na koniec roku 2013 aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z zasadami rachunkowości:

- środki trwałe wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia,
- wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia,
- środki trwałe w budowie wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia,
- zapasy materiałów wg cen zakupu,
- produkcja nie zakończona wg technicznego kosztu wytworzenia,
- należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
- kapitały, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

Zasady amortyzacji:

a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacji zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992r. (Dz. U. Nr 54 z 2000 roku poz. 654 z

późniejszymi zmianami).

b) Składniki majątkowe o wartości początkowej równej lub niższej niż 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

Wynik finansowy ustalany jest według metody porównawczej.

Zakład Opieki Zdrowotnej sporządza Bilans i Rachunek Wyników w oparciu o załącznik Nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.z późn. zm.

W okresie sprawozdawczym w istotny sposób nie zmieniono zasad (polityki) rachunkowości.

Sporządził:

Data 25-03-2014r.

GL KSIĘGOWY

Podpis...*Beata Oleszek*

Kierownik Zakładu
p.o. Kierownika Zakładu Opieki
Zdrowotnej Gminy Grudziądz

Beata Adamska
Beata Adamska

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

CZĘŚĆ I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia w 2013 roku.

a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie pozycji bilansowych	Stan na 01.01.2013r.	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na 31.12.2013r.
Razem:	148 432,54	4 650,00	9 844,00	143 238,54
Urządzenia techniczne i maszyny	6 068,15	-	-	6 068,15
Pozostałe środki trwałe	146 643,24	4.650,00	9.844,00	135 381,09
Wartości niematerialne i prawne	1 789,30	-	-	1 789,30

b) Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie pozycji bilansowych	Stan na 01.01.2013r.	Zmniejszenia w ciągu roku	Zwiększenia w ciągu roku	Stan na 31.12.2013r.
Umorzenie razem:	77 037,10	9 844,00	24 663,02	91 856,12
Urządzenia techniczne i maszyny	6 068,15	-	-	6 068,15
Pozostałe środki trwałe	69 179,65	9 844,00	24 663,02	83 998,67
Wartości niematerialne i prawne	1 789,30	-	-	1 789,30

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie dotyczy.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów.

Umowa nieodpłatnego użytkowania zawarta w dniu 02-01-2001 r. z Zarządem Gminy Grudziądz.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskiwania prawa własności budynków i budowli.

Nie występują.

5. Dane o strukturze funduszu podstawowego:

- **Fundusz założycielski** stan na 01.01.2013r. - 7 864,24 PLN
stan na 31.12.2013r. - 7 864,24 PLN

6. Dane o pozostałych funduszach:

Wyszczególnienie kapitałów	Stan na początek roku 2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2013
Fundusz zakładu	325 741,37	13 957,91	-	339 699,28

Fundusz zakładowy zwiększył się, zgodnie z art. 57 Ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r., o zysk netto za 2012 rok w wysokości 13 957,91 PLN. Zmniejszenie funduszu dotyczy wyksięgowania kosztów rezerwy na świadczenia pracownicze za lata ubiegłe.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2013.

Zysk netto w kwocie **11 699,84** PLN słownie : jedenaście tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 84/100 PLN, który Kierownik Zakładu Opieki Zdrowotnej planuje przeznaczyć na podwyższenie funduszu zakładu.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia.

Nie wystąpiły.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Nie wystąpiły.

10. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe z okresem wymagalności do 1 roku.

Zobowiązania długoterminowe nie występowały w 2013 roku.

Zobowiązania krótkoterminowe:

Zobowiązania	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
z tyt. dostaw i usług(do 1 roku)	71 189,09	69 240,09
z tyt. podatków, ubezpieczeń społecznych	24 150,08	24 693,13
Inne zobowiązania	0,00	0,00
Razem	95 339,17	93 933,22

11. Informacja o czynnych i biernych rozliczeniach międzyokresowych

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

stan na 01.01.2013r. - 4 571,98 PLN
stan na 31.12.2013r. - 5.107,81 PLN

Kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych stanowią nakłady poniesione na:
– polisy ubezpieczenia OC - TU Inter Polska na 2014r.,

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Lp.		Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
1	Krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe	4 847,16	2 074,85
2	Długoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe	63 573,51	79 983,74
	Razem	68 420,67	82 058,59

Zgodnie z art.39 ust. 2 pkt 2 ustawy o rachunkowości, jednostka utworzyła bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników. Do świadczeń tych należą: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe. W bilansie zobowiązania te wykazuje się jako rezerwy na zobowiązania. Stan rezerw na 31.12.2013r. Wynosi 82 058,59 PLN dla stopy dyskontowej 4,00%, zgodnie z Raportem Aktuarnym z Wyceny Rezerw Na Świadczenia Pracownicze wykonanym przez firmę Attuario S.C. .

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Nie występują.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie występują.

CZĘŚĆ II

1. Struktura przychodów netto na terenie kraju.

Przychody ze sprzedaży	2011	2012	2013
Przychody za sprzedaży św. medyczne	1 530 694,02	1 568 040,50	1 559 675,28
Pozostałe przychody operacyjne	45 734,64	53 530,31	610,20
Przychody finansowe	4 123,46	5 784,35	3 696,37
RAZEM	1 580 552,12	1 627 355,16	1 563 981,85

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

4. W roku obrotowym nie wystąpiły przychody, koszty i wyniki dotyczące działalności zaniechanej, nie przewiduje się w roku następnym zaniechania działalności.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

L.p.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Zysk bilansowy	11 699,84
2	Nieodpłatne świadczenia	50 821,80
3	Rezerwa na świadczenia pracownicze za 2013r.	13 637,92
5	Razem	76 159,56
6	Dochód wolny od podatku- przeznaczony na cele statutowe	76 159,56
7	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	0,00

6. Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy Grudziądz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7. Na dzień 31.12.2013r. nie występują w ZOZ Gminy Grudziądz środki trwałe w budowie.

8. Poniesione nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy Grudziądz poniósł w 2013 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 4.650,00 PLN.

Planowane nakłady na 2014 rok - 13.000,00 PLN.

9. W 2013 roku nie wystąpiły żadne zdarzenia uznane za zyski lub straty nadzwyczajne.

CZĘŚĆ II A Pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat nie są wyrażane w walutach obcych.

CZĘŚĆ III Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

CZĘŚĆ IV Informacje:

1. Jednostka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

2. Jednostka nie zawierała istotnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązаныmi.

3. Przeciętne zatrudnienie w 2013 roku wyniosło 11 osób.

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy.

5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Nie dotyczy.

6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Nie dotyczy.

CZĘŚĆ V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły

2. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

3. W roku obrotowym nie dokonano istotnych zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

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

DANE ZE SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

	2011	2012	2013
Przychody ze sprzedaży	1 530 694,02	1 568 040,50	1 559 675,28 zł
Koszty działalności operacyjnej	1 554 663,08	1 613 391,46	1 552 281,52 zł
Przychody operacyjne	45 734,64	53 530,31	610,20 zł
Koszty operacyjne	187,00	0,00	0,00 zł
Przychody finansowe	4 123,46	5 784,35	3 696,37 zł
Koszty finansowe	0,00	5,79	0,49 zł
Zysk netto	25 702,04	13 957,91	11 699,84 zł
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00 zł
Aktywa trwałe	77 930,96	71 395,44	51 382,42 zł

Aktywa obrotowe	411 676,11	439 927,92	483 872,75 zł
Pasywa kapitały	333 605,61	347 563,52	359 263,36 zł
Zobowiązania i rezerwy	156 001,46	163 759,84	175 991,81 zł

CZĘŚĆ VI Jednostka nie przeprowadzała żadnych wspólnych przedsięwzięć ani transakcji z jednostkami powiązаныmi i nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania skonsolidowanego.

CZĘŚĆ VII Sprawozdanie finansowe nie dotyczy okresu w ciągu którego nastąpiło połączenie.


CZĘŚĆ VIII W okresie za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie wystąpiła niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

CZĘŚĆ IX W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.


Data sporządzenia sprawozdania :

Grudziądz, dnia 25.03.2014r.

GL. KSIĘGOWY


.....*Beata Oleszek*.....
podpis osoby sporządzającej

KIEROWNIK ZAKŁADU
p.o. Kierownika Zakładu Opieki
Zdrowotnej Gminy Grudziądz


.....*Beata Adamska*.....

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: 1

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2012	31.12.2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 568 040,50	1 559 675,28
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 579 793,00	1 573 313,20
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-11 752,50	-13 637,92
III	Koszty 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	1 613 391,46	1 552 281,52
I	Amortyzacja	23 244,49	24 663,02
II	Zużycie materiałów i energii	44 036,29	50 357,98
III	Usługi obce	853 719,58	770 704,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	377,65	347,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	574 042,67	582 410,96
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	109 407,29	113 785,35
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 563,49	10 012,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-45 350,96	7 393,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	53 530,31	610,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	53 530,31	610,20
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
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	8 179,35	8 003,96
G	Przychody finansowe	5 784,35	3 696,37
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	5 784,35	3 696,37
	– 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	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	5,79	0,49
I	Odsetki, w tym:	5,79	0,49
	– 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
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	13 957,91	11 699,84
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
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	13 957,91	11 699,84
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	13 957,91	11 699,84

Sporządzono dnia ... 14.03.2014

GL. KSIĘGOWY

Beata Oleszek

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

p.o. Kierownika Zakładu Opieki
Zdrowotnej Gminy Grudziądz

Beata Adamska

(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)

Zakład Opieki Zdrowotnej

Gminy Grudziądz

86-300 Grudziądz

Mokre 115, tel. 56 4655527

.....NIP 876 20 02 043, Regon 871120020.....

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013

jednostka obliczeniowa: 1.....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2012	31.12.2013			31.12.2012	31.12.2013
A	Aktywa trwałe	71 395,44	51 382,42	A	Kapitał (fundusz) własny	347 563,52	359 263,36
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 864,24	7 864,24
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	325 741,37	339 699,28
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	71 395,44	51 382,42	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00
1	Środki trwałe	71 395,44	51 382,42	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	13 957,91	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto		11 699,84
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	163 759,84	175 991,81
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	68 420,67	82 058,59
e)	inne środki trwałe	71 395,44	51 382,42	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	68 420,67	82 058,59
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa	63 573,51	79 983,74
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa	4 847,16	2 074,85
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			d)	inne	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	95 339,17	93 933,22
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	95 339,17	93 933,22
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	439 927,92	483 872,75	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	71 189,09	69 240,09
I	Zapasy	3 644,84	5 917,58		- do 12 miesięcy	71 189,09	69 240,09
1	Materiały	3 644,84	5 917,58		- 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	24 150,08	24 693,13
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	138 621,86	131 088,64	i)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	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	138 621,86	131 088,64		- krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	138 621,86	131 088,64				
	- do 12 miesięcy	138 621,86	131 088,64				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	293 089,24	341 758,72				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	293 089,24	341 758,72				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	293 089,24	341 758,72				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	293 089,24	341 758,72				
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 571,98	5 107,81				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	511 323,36	535 255,17		PASYWA razem (suma poz. A i B)	511 323,36	535 255,17

Sporządzono dnia 14.03.2014

GL. KSIEGOWY

Beata Oleszek

p.o. Kierownika Zakładu Opieki
Zdrowotnej Gminy Grudziądz

Beata Adamska

(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)