

**UCHWAŁA NR X/92/16  
RADY GMINY DRAGACZ**

z dnia 26 kwietnia 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Przychodni w Dragaczu z siedzibą w  
Dolnej Grupie za 2015 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U.2016 r. poz.446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j.Dz.U.2013.poz.330 z późn. zm.<sup>1)</sup>) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdzić złożone sprawozdanie finansowe za 2015 rok Gminnej Przychodni w Dragaczu z siedzibą w Dolnej Grupie, którego treść stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady

*Ludwik Borolewski*  
**Ludwik Borolewski**

<sup>1)</sup>T.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330; zm.: Dz. U. z 2013 r. poz. 613, z 2014 r. poz. 768 i poz. 1100 oraz z 2015 r. poz. 4, poz. 978, poz. 1045, poz. 1166, poz. 1333 i poz. 1844.

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

### **Działalność Gminnej Przychodni w Dragaczu z siedzibą w Dolnej Grupie za 2015 rok**

Gminna Przychodnia w Dragaczu z siedzibą w Dolnej Grupie, prowadzi działalność wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego tj. pokrycie kosztów działalności z osiągniętych przychodów.

Podstawą działalności Przychodni jest:

1. Kompleksowe udzielanie świadczeń w podstawowej opiece zdrowotnej, mającej na celu zachowanie zdrowia, zapobieganie chorobom i urazom, wczesne wykrywanie i leczenie chorób oraz zapobieganie lub organizowanie niepełnosprawności.
2. Kompleksowe udzielanie świadczeń w zakresie leczenia stomatologicznego.
3. Kompleksowe organizowanie i wykonywanie świadczeń w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej tj. porad ginekologiczno – położniczych.

Gminna Przychodnia w Dragaczu jest jedną z niewielu w okolicy posiadającą certyfikat Systemu Zarządzania Jakością z normą PN-EN ISO 9001:2009 na świadczenie usług medycznych w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej oraz stomatologii ogólnej.

Przychodnia czynna jest od poniedziałku do piątku w godzinach od 8<sup>00</sup> do 18<sup>00</sup>. Codziennie po godzinie 18<sup>00</sup> i w dni wolne (soboty, niedziele i święta) oraz w nagłych przypadkach całodobową opiekę medyczną sprawuje Regionalny Szpital Specjalistyczny im. Dr. Wł. Biegańskiego w Grudziądzu oraz Nowy Szpital Sp. z o.o. w Świeciu.

#### **Podstawowy personel medyczny przychodni to:**

- **lek. med. Teresa Maj** przyjmuje: wtorki, czwartki od godz. 8<sup>00</sup>, poniedziałki, środy i piątki od godz. 12<sup>00</sup>

- **lek. med. Barbara Krawczyk-Chromińska** przyjmuje: poniedziałki, środy i piątki od godz. 8<sup>00</sup>, w pozostałe dni od godz. 12<sup>00</sup>

#### **lekarze pediatrzy:**

- **Maria Mindykowska** przyjmuje (szczepienia): czwartki od godz. 9<sup>00</sup> do godz. 12<sup>00</sup>

- **Magdalena Snarska** przyjmuje w poniedziałki i środy od godz. 15<sup>00</sup> do godz. 18<sup>00</sup>

- **Zbigniew Kloska** przyjmuje: wtorki od godz. 16<sup>00</sup> do godz. 18<sup>00</sup>

- **Ewa Migdalska** przyjmuje: czwartki i piątki od godz. 15<sup>00</sup> do godz. 18<sup>00</sup>

oraz

- **lek. stomatolog Jarosław Radziejewski** przyjmuje od poniedziałku do środy od godz. 8<sup>00</sup>

- **lek. stomatolog Ewa Taraszewska** przyjmuje w środy i czwartki od godz. 14<sup>00</sup>

- **lek. ginekolog-położnik Tomasz Taraszewski** przyjmuje w poniedziałki i środy od godz. 14<sup>00</sup>.

Dodatkowo w ramach profilaktyki Przychodnia ma podpisaną umowę na świadczenie usług w zakresie ginekologii i profilaktyki CHUK.

- **lek. ginekolog Michał Szolginia** przyjmuje w czwartki od godz. 12<sup>30</sup>,

- **lek. laryngolog Piotr Glamowski** przyjmuje w wyznaczone przez siebie wtorki od godz. 14<sup>00</sup>,

- **lek. endokrynolog Maciej Gross** przyjmuje w wyznaczone czwartki od godz. 13<sup>30</sup>.

Krew oraz inne materiały do badań laboratoryjnych pobieramy w poniedziałki, środy i piątki w godzinach 8:00 - 10:00 bez konieczności rejestracji.

Badania EKG przeprowadzane są codziennie.

Badanie USG – ginekologiczne przeprowadzane są w poniedziałki i środy i czwartki.

Wizyty domowe odbywają się na bieżąco (tzn. codziennie) przez 2 lekarzy internistów.

Samochód służbowy wykorzystywany jest w celach:

- wyjazdy w teren do chorych z pielęgniarkami środowiskowo-rodzinnymi (opatrunki, iniekcje, edukacja),
- patronaże u noworodków prowadzone przez położną,
- przewóz chorych wymagających natychmiastowego leczenia szpitalnego lub konsultacji w poradni specjalistycznej w pozycji siedzącej,
- pobór materiału biologicznego u chorych na zlecenie lekarza.

### INFORMACJA DODATKOWA

Prezentujemy sprawozdanie finansowe obejmujące okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym (*Załącznik nr 2 do Sprawozdania*)

|            |                                                               |                     |
|------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>AI</b>  | <b>Przychody ze sprzedaży usług medycznych</b>                | <b>1 523 702,26</b> |
|            | - wpływ z Narodowego Funduszu Zdrowia                         | 1 478 379,76        |
|            | - osoby prawne (MSWiA itp.)                                   | 27 153,00           |
|            | - osoby fizyczne (badania laboratoryjne)                      | 18 169,50           |
| <b>B</b>   | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                        | <b>1 557 949,35</b> |
| <b>I</b>   | <b>Amortyzacja</b>                                            | <b>14 631,59</b>    |
| <b>II</b>  | <b>Zużycie materiałów i energii</b>                           | <b>109 050,33</b>   |
|            | 1. zużycie leków                                              | 5 057,46            |
|            | 2. zużycie materiałów medycznych                              | 15 162,95           |
|            | 3. zużycie środków czystości                                  | 5 676,52            |
|            | 4. zużycie materiałów biurowych (tonerów) i druków medycznych | 7 197,53            |
|            | 5. eksploatacja pojazdu                                       | 1 480,41            |
|            | 6. materiały remontowo- malarskie                             | 6 917,16            |
|            | 7. literatura fachowa                                         | 2 578,72            |
|            | 9. zużycie paliwa                                             | 5 861,34            |
|            | 10. zużycie opału                                             | 29 508,10           |
|            | 11. zużycie energii elektrycznej                              | 7 843,66            |
|            | 12. zużycie wody                                              | 1 075,57            |
|            | 13. zużycie pozostałych materiałów                            | 20 690,91           |
| <b>III</b> | <b>Usługi obce</b>                                            | <b>519 773,12</b>   |
|            | 1. kontrakty lekarskie                                        | 257 844,69          |
|            | 2. badania laboratoryjna i diagnostyczne                      | 220 838,20          |
|            | 3. transport chorych                                          | 7 356,27            |
|            | 4. usługi telekomunikacyjne                                   | 8 443,14            |
|            | 5. usługi pocztowe                                            | 2 195,49            |
|            | 6. naprawy i przeglądy techniczne                             | 4 616,60            |
|            | 7. usługi pralni mechanicznej                                 | 52,59               |
|            | 8. usługi kominiarskie                                        | 521,00              |
|            | 9. utylizacja i wywóz nieczystości (stałych i płynnych)       | 7 021,00            |
|            | 10. pozostałe usługi                                          | 10 884,14           |
| <b>V</b>   | <b>Podatki i opłaty (podatek od nieruchomości itp.)</b>       | <b>2 072</b>        |
| <b>V</b>   | <b>Wynagrodzenia</b>                                          | <b>864 913,28</b>   |
|            | 1. wynagrodzenia osobowe                                      | 795 098,28          |
|            | 2. wynagrodzenia bezosobowe                                   | 69 815,00           |
| <b>VI</b>  | <b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>             | <b>169 182,14</b>   |
|            | 1. składki z tytułu ubezpieczeń społecznych                   | 149 396,14          |
|            | 2. odpis na ZFŚS                                              | 16 317,78           |
|            | 3. pozostałe świadczenia na rzecz pracowników                 | 2 602,72            |

|                                                                              |                                                                         |                   |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                                              | 4. szkolenia zawodowe                                                   | 865,50            |
| <b>VII</b>                                                                   | <b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>                                       | <b>10 261,41</b>  |
|                                                                              | 1. ubezpieczenia mienia i pojazdu                                       | 5 616,07          |
|                                                                              | 2. koszty prowizji bankowych                                            | 3 396,90          |
|                                                                              | 4. pozostałe koszty                                                     | 1 248,44          |
| <b>D</b>                                                                     | <b>Pozostałe przychody operacyjna</b>                                   | <b>178 535,78</b> |
| II                                                                           | Dotacje                                                                 | 120 000,00        |
| III                                                                          | Inne przychody operacyjne (czynsze za lokale itp.)                      | 58 535,78         |
| <b>E</b>                                                                     | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                      | <b>3 060,90</b>   |
| III                                                                          | Inne koszty operacyjne (koszt auditu i certyfikatu ISO itp.)            | 3 060,90          |
| <b>G</b>                                                                     | <b>Przychody finansowe (kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym)</b> | <b>12,85</b>      |
| <b>H</b>                                                                     | <b>Koszty finansowe</b>                                                 | <b>0,00</b>       |
| Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym nie wystąpiły. |                                                                         |                   |

W wyniku zestawienia powyższych przychodów i kosztów jednostka uzyskała zysk w wysokości **9 306,12 zł**, którą proponujemy przekazać na zwiększenie kapitału zakładowego przychodni.

### **Informacja dodatkowa do bilansu za 2015 rok**

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy, od dnia bilansowego w niezmiennym zakresie.

Jedynym zagrożeniem dla dalszej działalności jest ewentualne pogorszenie sytuacji finansowej służby zdrowia i wystąpienie znacznego ograniczenia procesu inwestycyjnego, w sprawie wymagań, jakim powinny odpowiadać pod względem fachowym i sanitarnym pomieszczenia i urządzenia naszej przychodni.

Sprawozdanie finansowe, zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Bilans, w którym wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodne z treścią ekonomiczną (*załącznik nr 1 do Sprawozdania*).

Wynik finansowy jednostki za dany okres, obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Środki trwałe, są wyceniane w cenie nabycia składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 r. stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 r. w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszt uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywalnym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca zł. są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

|                                                     |                      |
|-----------------------------------------------------|----------------------|
| Stan środków trwałych na dzień 31.12.2015 r. wynosi | <b>175 835,16 zł</b> |
| - budynki i lokale                                  | 144 345,59 zł        |
| - urządzenia techniczne i medyczne                  | 31 489,57 zł         |

- środek transportu

zamortyzowane.

**Wycena materiałów** - zakupione materiały odpisywane są w koszty zużycia w dniu ich zakupu.

Na stanie posiadamy węgiel, lekarstwa oraz materiały medyczne o łącznej wartości **1 635,00 zł**.

**Należności krótkoterminowe** zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty tj.

| Rodzaj należności             | Kwota         | Okres wymagalności |
|-------------------------------|---------------|--------------------|
| <b>Z tyt. dostaw i usług:</b> |               |                    |
| - NFZ Bydgoszcz               | 138 035,16    | 14.01.2016 r.      |
| - os. Prawne                  | 38 969,21     | 31.12.2015 r.      |
| - os. Fizyczne                | 592,50        | 31.12.2015 r.      |
| <b>Razem</b>                  | 177           | -----              |
|                               | <b>596,87</b> |                    |

**Należności długoterminowych** nie posiadamy.

**Zobowiązania** - szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty: zobowiązania z tyt. zus i podatków w wysokości 34 364,60 zł. oraz wobec kontrahentów z tytułu dostaw i usług na kwotę 23 175,10 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. **nie posiadamy zobowiązań długoterminowych.**

**Środki pieniężne** na dzień 31.12.2015 r. na rachunku bankowym wykazane są w walucie polskiej w wartości nominalnej i wynoszą **23 395,54 zł**.

**Kapitał przedsiębiorstwa** na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi **320 922,87 zł**.

Zobowiązania warunkowe, poręczenia udzielane przez jednostkę gwarancje ani zobowiązania na majątek jednostki w okresie rozrachunkowym nie występowały.

#### **Informacja o przeciętnym zatrudnieniu:**

| Wyszczególnienie                    | Rok 2014  |           | Rok 2015  |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                     | Osoby     | Etaty     | Osoby     | Etaty     |
| Lekarze                             | 2         | 2         | 2         | 2         |
| Pielęgniarki                        | 4         | 4         | 4         | 4         |
| Pielęgniarki środowiskowo -rodzinne | 2         | 2         | 2         | 2         |
| Położne                             | 1         | 1         | 1         | 1         |
| Pomoc stomatologiczna               | 1         | 1         | 1         | 1         |
| Obsługa                             | 2         | 2         | 2         | 2         |
| Administracja                       | 2         | 2         | 2         | 2         |
| <b>Razem</b>                        | <b>14</b> | <b>14</b> | <b>14</b> | <b>14</b> |

Dzięki otrzymanej dotacji na profilaktykę zdrowotną w wysokości 120 000,00 zł. możliwa była współpraca Przychodni z lekarzami -specjalistami i poradniami diagnostycznymi, co umożliwiło zdiagnozowania nietypowych schorzeń i urazów, jednocześnie zwiększyło możliwość planowania hospitalizacji u pacjentów którzy tego wymagali. W ramach profilaktyki zdrowotnej przebadano 2392 osób.

Informacja o realizowanych programach zdrowotnych (zgodnie z ustawą z dnia 27.08.2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych) i rozliczenie powyższej kwoty wykazano w *załączniku nr 3 do Sprawozdania*.

W 2015 r. przeprowadziliśmy kolejne naprawy pieca CO. Wykonaliśmy kompleksowy remont gabinetu laboratoryjnego z adaptacją na gabinet lekarski, wyposażyliśmy go w nowy sprzęt (szafki, biurko, kozetka, komputer, drukarka, fotel laboratoryjny, itp.) Ponadto wymalowaliśmy wszystkie pomieszczenia przychodni i sukcesywnie wymieniamy sanitariaty.

#### **Kontrakt z Kujawsko - Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia**

Zawarte umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia w **2015 r.** opiewały na kwotę **1 478 379,76 zł**, w tym z zakresu:

|                                                   |                 |
|---------------------------------------------------|-----------------|
| - podstawowej opieki zdrowotnej na kwotę          | 1 238 704,60 zł |
| - ambulatoryjnej opieki specjalistycznej na kwotę | 118 830,26 zł   |
| - leczenia stomatologicznego na kwotę             | 119 062,90 zł   |
| - świadczenia profilaktyczne                      | 1 782,00 zł.    |

**Gminna Przychodnia w Dragaczu z siedzibą w Dolnej Grupie na 2016 rok podpisała z NFZ umowy na świadczenie usług medycznych w zakresie:**

|                                                   |                         |
|---------------------------------------------------|-------------------------|
| - podstawowej opieki zdrowotnej na kwotę          | 1 298 000,00 zł         |
| - ambulatoryjnej opieki specjalistycznej na kwotę | 102 912,00 zł           |
| - leczenia stomatologicznego na kwotę             | 118 800,00 zł           |
| - świadczenia profilaktyczne                      | 1 782,00 zł.            |
| <b>Na łączną kwotę:</b>                           | <b>1 521 494,00 zł.</b> |

Dolna Grupa, dnia 9.03.2016 r.

## BILANS

Załącznik nr 1 do Sprawozdania  
sporządzony na dzień: 31.12.2015 r.

Jednostka obliczeniowa: Zł.

| AKTYWA     |                                                       | Stan na    |            | PASywa      |                                                                       | Stan na    |            |
|------------|-------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|            |                                                       | 2014       | 2015       |             |                                                                       | 2014       | 2015       |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | 190 466,82 | 175 835,16 | <b>A</b>    | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                       | 311 616,75 | 320 922,87 |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                | 0,00       | 0,00       | <b>I</b>    | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                   | 310 334,25 | 311 616,75 |
| 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>                         | 190 466,82 | 175 835,16 | <b>VI</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        |            |            |
| 1          | Środki trwałe                                         | 190 466,82 | 175 835,16 | <b>VII</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                  |            |            |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |            |            | <b>VIII</b> | <b>Zysk (strata) netto</b>                                            | 1 282,50   | 9 306,12   |
| b)         | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 153 338,43 | 144 345,59 | <b>IX</b>   | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |            |            |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny                       | 37 128,39  | 31 489,57  | <b>B</b>    | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                         | 26 526,86  | 57 539,70  |
| d)         | środki transportu                                     |            |            | <b>I</b>    | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                        | 0,00       | 0,00       |
| e)         | inne środki trwałe                                    |            |            | 1           | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                      |            |            |
| 2          | Środki trwałe w budowie                               |            |            | 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>                                   | 26 526,86  | 57 539,70  |
| 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                                           | 26 526,86  | 57 539,70  |
| <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   | Aktywa obrotowe                                                                              | 147 676,79        | 202 627,41        | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 10 469,69         | 23 175,10         |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| I   | Zapasy                                                                                       | 4 966,00          | 1 635,00          |    | - do 12 miesięcy                                       | 10 469,69         | 23 175,10         |
| 1   | Materiały                                                                                    | 4 966,00          | 1 635,00          |    | - powyżej 12 miesięcy                                  |                   |                   |
| 2   | Półprodukty i produkty w toku                                                                |                   |                   | e) | zaliczki otrzymane na dostawy                          |                   |                   |
| 3   | Produkty gotowe                                                                              | 0,00              | 0,00              | f) | zobowiązania wekslowe                                  | 0,00              | 0,00              |
| 4   | Towary                                                                                       |                   |                   | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 16 057,17         | 34 364,60         |
| 5   | Zaliczki na dostawy                                                                          |                   |                   | h) | z tytułu wynagrodzeń                                   |                   |                   |
| II  | Należności krótkoterminowe                                                                   | 135 338,25        | 177 596,87        | i) | inne                                                   |                   |                   |
| 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              | IV | Rozliczenia międzyokresowe                             | 0,00              | 0,00              |
|     | - do 12 miesięcy                                                                             |                   |                   | 1  | Ujemna wartość firmy                                   |                   |                   |
|     | - powyżej 12 miesięcy                                                                        |                   |                   | 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 0,00              | 0,00              |
| b)  | inne                                                                                         |                   |                   |    | - długoterminowe                                       |                   |                   |
| 2   | Należności od pozostałych jednostek                                                          | 135 338,25        | 177 596,87        |    | - krótkoterminowe                                      |                   |                   |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 135 338,25        | 169 353,71        |    |                                                        |                   |                   |
|     | - do 12 miesięcy                                                                             | 135 338,25        | 169 353,71        |    |                                                        |                   |                   |
|     | - powyżej 12 miesięcy                                                                        |                   |                   |    |                                                        |                   |                   |
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |                   | 8 243,16          |    |                                                        |                   |                   |
| c)  | inne                                                                                         |                   |                   |    |                                                        |                   |                   |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                   |                   |    |                                                        |                   |                   |
| III | Inwestycje krótkoterminowe                                                                   | 2 726,54          | 23 395,54         |    |                                                        |                   |                   |
| 1   | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 2 726,54          | 23 395,54         |    |                                                        |                   |                   |
| 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                                                     | 2 726,54          | 23 395,54         |    |                                                        |                   |                   |
|     | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                   | 2 726,54          | 23 395,54         |    |                                                        |                   |                   |
|     | - inne środki pieniężne                                                                      |                   |                   |    |                                                        |                   |                   |
|     | - inne aktywa pieniężne                                                                      |                   |                   |    |                                                        |                   |                   |
| 2   | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |                   |                   |    |                                                        |                   |                   |
| IV  | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                   | 4 646,00          |                   |    |                                                        |                   |                   |
|     | <b>AKTYWA razem</b><br>(suma poz. A i B)                                                     | <b>338 143,61</b> | <b>378 462,57</b> |    | <b>PASYWA razem</b><br>(suma poz. A i B)               | <b>338 143,61</b> | <b>378 462,57</b> |

Główny Księgowy

mgr Wioletta Piechocka

DYREKTOR

lek. med. Teresa Muz

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

Główna Przychodnia w Dragaczu podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką z siedzibą w Dolnej Grupie jest organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)  
86-134 Dragacz  
woj. kujawsko-pomorskie  
NIP 559-16-98-034, Regon 092356870  
tel. 052 33 249 35



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.  
Załącznik nr 2 do Sprawozdania  
(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz      | Wyszczególnienie                                                                       | Dane za rok  |              |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|             |                                                                                        | 2014         | 2015         |
| <b>A</b>    | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | 1 382 380,57 | 1 523 702,26 |
|             | – od jednostek powiązanych                                                             |              |              |
| <b>I</b>    | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>                                          | 1 382 380,57 | 1 523 702,26 |
| <b>II</b>   | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) |              |              |
| <b>III</b>  | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               |              |              |
| <b>IV</b>   | <b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                               |              |              |
|             |                                                                                        |              |              |
| <b>B</b>    | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | 1 557 949,35 | 1 689 883,87 |
| <b>I</b>    | Amortyzacja                                                                            | 9 024,65     | 14 631,59    |
| <b>II</b>   | Zużycie materiałów i energii                                                           | 74 121,57    | 109 050,33   |
| <b>III</b>  | Usługi obce                                                                            | 481 408,52   | 519 773,12   |
| <b>IV</b>   | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 2 062,00     | 2 072,00     |
|             | – podatek akcyzowy                                                                     |              |              |
| <b>V</b>    | Wynagrodzenia                                                                          | 824 913,84   | 864 913,28   |
| <b>VI</b>   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                             | 156 288,30   | 169 182,14   |
| <b>VII</b>  | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 10 130,47    | 10 261,41    |
| <b>VIII</b> | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               |              |              |
| <b>C</b>    | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>                                              | 175 568,78   | 166 181,61   |
| <b>D</b>    | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | 179 876,28   | 178 535,78   |
| <b>I</b>    | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         |              |              |
| <b>II</b>   | Dotacje                                                                                | 120 000,00   | 120 000,00   |
| <b>III</b>  | Inne przychody operacyjne                                                              | 59 876,28    | 58 535,78    |
| <b>E</b>    | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | 3 061,01     | 3 060,90     |
| <b>I</b>    | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |              |              |
| <b>II</b>   | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           |              |              |
| <b>III</b>  | Inne koszty operacyjne                                                                 | 3 061,01     | 3 060,90     |
| <b>F</b>    | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | 1 246,49     | 9 293,27     |
| <b>G</b>    | <b>Przychody finansowe</b>                                                             | 36,01        | 12,85        |
| <b>I</b>    | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                  |              |              |
|             | – od jednostek powiązanych                                                             |              |              |
| <b>II</b>   | Odsetki, w tym:                                                                        | 36,01        | 12,85        |
|             | – od jednostek powiązanych                                                             |              |              |
| <b>III</b>  | Zysk ze zbycia inwestycji                                                              |              |              |
| <b>IV</b>   | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       |              |              |
| <b>V</b>    | Inne                                                                                   |              |              |
| <b>H</b>    | <b>Koszty finansowe</b>                                                                | 0,00         | 0,00         |
| <b>I</b>    | Odsetki, w tym:                                                                        |              |              |
|             | – dla jednostek powiązanych                                                            |              |              |
| <b>II</b>   | Strata ze zbycia inwestycji                                                            |              |              |
| <b>III</b>  | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       |              |              |
| <b>IV</b>   | Inne                                                                                   |              |              |
| <b>I</b>    | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>                           | 1 282,50     | 9 306,12     |
| <b>J</b>    | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>                                     | 0,00         | 0,00         |
| <b>I</b>    | Zyski nadzwyczajne                                                                     |              |              |
| <b>II</b>   | Straty nadzwyczajne                                                                    |              |              |
| <b>K</b>    | <b>Zysk (strata) brutto (I + J)</b>                                                    | 1 282,50     | 9 306,12     |
| <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>                                                 | 1 282,50     | 9 306,12     |

Główny Księgowy

2016.03.09

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

*mgr Wioletta Piechocka*

DYREKTOR

lek. med. Teresa Maj

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

**Informacja o realizowanych programach zdrowotnych w 2015 roku**  
(zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych)

| Lp                                             | Przedmiot programu                                                                                                                                  | Populacja objęta programem | Roczny koszt programu w zł |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1                                              | Wczesne wykrywanie wad i schorzeń narządów słuchu, diagnostyka                                                                                      | 386                        | 19 100,00                  |
| 2                                              | Profilaktyka i wczesne wykrywanie chorób układu ruchu, utrzymanie sprawności fizycznej                                                              | 382                        | 25 800,00                  |
| 3                                              | Zapobieganie przewlekłej obturacyjnej chorobie płuc, ograniczenie powikłań poprzez wczesne wykrywanie za pomocą badań diagnostycznych oraz edukacji | 656                        | 27 800,00                  |
| 4                                              | Zapewnienie wczesnej konsultacji i diagnostyki chorób układu endokrynologicznego                                                                    | 412                        | 16 300,00                  |
| 5                                              | Wczesna diagnostyka i leczenie chorób szyjki macicy i gruczołu piersiowego                                                                          | 556                        | 31 000,00                  |
| <b>R O C Z N Y C A Ł K O W I T Y K O S Z T</b> |                                                                                                                                                     |                            | <b>120 000,00</b>          |

Dolna Grupa 9 marzec 2016 r.

Główny Księgowy  
*mgr Wioletta Riechnocka*

**D Y R E K T O R**  
*lek. med. Teresa Koj*

Gminna Przychodnia w Dragaczu

z siedzibą w Dolnej Grupie

86-134 Dragacz

woj. kujawsko-pomorskie

NIP 559-16-98-034, Regon 092366870

tel. 052 33 249 35

1