

**Zarządzenie nr 60/2015  
Wójta Gminy Sierakowice  
z dnia 22.06.2015 r.**

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach za 2014 rok**

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz.U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.)

**zarządzam, co następuje:**

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe *Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach* za rok 2014 – zaopiniowane przez Radę Społeczną Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach uchwałami nr 1/2015 i 2/2015 z dnia 23 kwietnia 2015 r., stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT GMINY**  
  
**Tadeusz Kobiela**

## **UCHWAŁA NR 1/2015**

**Rady Społecznej Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach**

**z dnia 23.04.2015 r.**

**w sprawie zaopiniowania bilansu**

**Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach  
za rok 2014**

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 ppkt b Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej ( Dz.U. 2011 nr 112 poz. 654) Rada Społeczna uchwała, co następuje:

### **§ 1**

Rada Społeczna po zapoznaniu się z bilansem Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach za rok 2014, stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały, postanawia go pozytywnie zaopiniować.

### **§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach

Tadeusz Kobiela

## **UCHWAŁA NR 2 /2015**

**Rady Społecznej Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach**

**z dnia 23.04.2015 r.**

**w sprawie zaopiniowania planu przychodów i wydatków  
Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach  
w roku 2015**

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 ppkt a Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej ( Dz.U. 2011 nr 112 poz. 654) Rada Społeczna uchwała, co następuje:

### **§ 1**

Rada Społeczna po zapoznaniu się z planem przychodów i wydatków Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach na rok 2015, stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały, postanawia go pozytywnie zaopiniować.

### **§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach

Tadeusz Kobiela

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31 grudnia 2014 .....

jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2013	31-12-2014			31-12-2013	31-12-2014
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	197 766,78	473 878,46	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	3 176 499,66	3 744 004,65
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	338 075,00	338 075,00
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>	2 433 236,26	2 838 424,66
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>	197 766,78	473 878,46	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	197 766,78	473 878,46				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	37 575,00	37 575,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 539,06		<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	23 455,19	26 679,28	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	405 188,40	567 504,99
d)	środki transportu	82 920,89	67 054,49	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	52 276,64	342 569,69	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	660 731,55	742 713,69
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
<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 – udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	516 578,78	558 532,24
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	494 925,80	538 938,51
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	3 639 464,43	4 012 839,88	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	237 318,43	282 328,92
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	237 318,43	282 328,92
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	541 832,68	661 721,71	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	184 188,95	230 997,20
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	73 418,42	25 601,39
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		11,00
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	21 652,98	19 593,73
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	144 152,77	184 181,45
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	541 832,68	661 721,71	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	144 152,77	184 181,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	530 982,68	648 671,71		– długoterminowe	144 152,77	184 181,45
	– do 12 miesięcy	530 982,68	648 671,71		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	10 850,00	13 050,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	3 089 636,55	3 344 961,63				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 089 636,55	3 344 961,63				
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	3 089 636,55	3 344 961,63				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 089 636,55	3 344 961,63				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	7 995,20	6 156,54				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	3 837 231,21	4 486 718,34		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	3 837 231,21	4 486 718,34

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach

06.05.2011  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**DYREKTOR**  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach

lek.med. Stanisław Czerwonka

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

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01 stycznia 2014 r.-31 grudnia 2014 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	5 997 553,47	6 682 147,62
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 989 558,27	6 683 986,28
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	7 995,20	-1 838,66
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	5 864 215,40	6 424 592,93
I	Amortyzacja	80 999,81	63 391,34
II	Zużycie materiałów i energii	403 512,52	449 899,51
III	Usługi obce	2 794 341,74	3 201 445,65
IV	Podatki i opłaty, w tym:	24 301,22	23 745,69
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 138 184,40	2 228 311,17
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	386 607,90	432 249,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	36 267,81	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		25 550,50
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	133 338,07	257 554,69
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	199 388,59	215 702,42
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		15 000,00
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	199 388,59	200 702,42
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	20 002,75	2,80
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	20 002,75	2,80
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	312 723,91	473 254,31
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	95 907,19	96 163,83
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	95 907,19	96 163,83
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	68,70	31,15
I	Odsetki, w tym:	68,70	31,15
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	408 562,40	569 386,99
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	408 562,40	569 386,99
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	3 374,00	1 882,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	405 188,40	567 504,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach

Anna Daleka-Socha

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

DYREKTOR  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach

lek.med. Stanisław Czerwonka

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

**WPROWADZENIE**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**Za 2014 rok**

**Kaszubskie Centrum Medyczne**  
**W Sierakowicach**  
**83-340 SIERAKOWICE ul. Lęborska 34**

**I. INFORMACJE OGÓLNE**

1. **Kaszubskie Centrum Medyczne w Sierakowicach** zarejestrowane w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem 0000043836, prowadzi działalność jako publiczny zakład opieki zdrowotnej.

Jako podmiot, Kaszubskie Centrum Medyczne w Sierakowicach powstało w wyniku zmiany nazwy Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sierakowicach na mocy Uchwały nr XV/18/12 Rady Gminy Sierakowice z dnia 24 stycznia 2012 roku.

Działalność Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach jest kontynuacją działalności Gminnego Ośrodka Zdrowia w Sierakowicach, z wszystkimi jej następstwami prawnymi.

2. Podstawowym przedmiotem działalności Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach jest świadczenie usług zdrowotnych w zakresie: podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, stomatologii oraz diagnostyki.

3. Kaszubskie Centrum Medyczne w Sierakowicach w ramach umowy z Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia, w 2014 r świadczyło usługi zdrowotne w zakresie:

- a) podstawowej opieki zdrowotnej wraz z transportem sanitarnym,
- b) ambulatoryjnej opieki specjalistycznej,
- c) stomatologii

4. Rokiem sprawozdawczym jest rok kalendarzowy.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Kaszubskie Centrum Medyczne, w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 24 września 1994 roku (Dz. U. 1994 nr 121 poz. 591) wraz z późniejszymi zmianami:

- 1) w sprawozdaniu Kaszubskie Centrum Medyczne w Sierakowicach rzetelnie przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną,
- 2) wynik finansowy za bieżący rok obrotowy obejmuje wszystkie koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów i ostrożnej wyceny oraz wszystkie osiągnięte przychody,
- 3) Kaszubskie Centrum Medyczne w Sierakowicach sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym,

## **II. OMÓWIENIE STOSOWANYCH METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW**

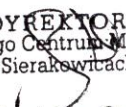
- 1) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy w cenie nabycia i wykazano w bilansie pomniejszone o skumulowane odpisy umorzeniowe, a środki trwałe otrzymane w darowiźnie wg sprzedaży netto lub wg wartości godziwej
- 2) dla celów podatkowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych określające wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu,
- 3) Środki trwałe o jednostkowej wartości do 1.500,- zł odpisywane są w koszty w chwili zakupu.
- 4) Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającego jeden rok o wartości początkowej powyżej 1.500 zł i nie przekraczającej kwoty 3.500 zł (od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych), umarzane są jednorazowo w momencie oddania ich do użytkowania
- 5) środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł, umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji, za pomocą stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym lub stawek indywidualnych dla środków trwałych używanych.
- 6) odpisy amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są w okresach miesięcznych,
- 7) inwestycje krótkoterminowe w postaci środków pieniężnych w wartości nominalnej.
- 8) zobowiązania wobec budżetu i ZUS są wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty,

### III. POZOSTAŁE INFORMACJE

- 1) Kaszubskie Centrum Medyczne w Sierakowicach posiada środki trwałe własne, sfinansowane dotacją lub otrzymane w darowiznie.
- 2) Ewidencja szczegółowa składników majątku obrotowego prowadzona jest dla:
  - środków trwałych,
  - należności i zobowiązań,
  - środków pieniężnych,
- 3) Stany i rozchody rzeczowych składników majątku obrotowego
  - Nie prowadzi się gospodarki magazynowej materiałów.
  - Materiały zakupione do natychmiastowego zużycia - odpisywane są bezpośrednio w koszty.
- 4) W sprawozdaniu finansowym nie tworzy się aktywów z tytułu odroczonego podatku i rezerw na podatek dochodowy, z uwagi na brak konieczności badania sprawozdania przez biegłego rewidenta. Wartości w bilansie i rachunku zysków i strat wykazuje się w pełnym sprawozdaniu.
- 5) Amortyzacja – odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów.

Sierakowice, dnia 02 marca 2015 r.

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach  
Anna Daleka-Socha

  
DYREKTOR  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach  
lek.med. Stanisław Czerwinski

# INFORMACJA DODATKOWA

## Za 2014 r.

**KASZUBSKIE CENTRUM MEDYCZNE W SIERAKOWICACH**  
**NIP: 589-16-41-009**

### **I. OMÓWIENIE NIEKTÓRYCH POZYCJI AKTYWÓW I PASYWÓW BILANSU**

**Suma bilansowa aktywów wynosi** **4.486.718,34 zł**

Aktywa trwałe **473.878,46 zł**

Środki trwałe obejmują środki własne, otrzymane jako darowizna lub sfinansowane z dotacji organu założycielskiego.

Zmianę wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych, przedstawia tabela nr 1, stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszej informacji.

Aktywa obrotowe **4.012.839,88 zł**

Kaszubskie Centrum Medyczne posiada należności krótkoterminowe w wysokości **661.721,71 zł**  
z tego:

- dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy na kwotę **648.671,71 zł**

- należność z tyt. udzielonych pożyczek pracownikom z ZFŚS **13.050,- zł**

W sprawozdaniu nie występują należności publiczno – prawne.

W Kaszubskim Centrum Medycznym w 2014 r. brak było podstaw naliczania odpisów aktualizacyjnych na należności

<b>Środki pieniężne</b>	<b>3.344.961,63 zł,</b>
z tego:	
- kasa	5.244,13 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	3.339.717,50 zł
<u>z tego:</u>	
-na rachunku podstawowym	0 zł
- na rachunku ZFŚS	9.643,73 zł
- lokaty	0 zł
- lokata OVERNIGHT	3.330.073,77 zł

**Suma pasywów wynosi 4.486.718,34 zł**

Fundusz własny w wysokości 3.744.004,65 zł stanowi:

1. Fundusz podstawowy – założycielski, 338.075,00 zł
2. Fundusz zapasowy – zakładu, 2.838.424,66 zł
3. Wynik finansowy netto roku bieżącego w wysokości 567.504,99 zł

Fundusz założycielski stanowi równowartość majątku przekazanego podmiotowi do bezpłatnego używania przez organ założycielski w 1999 r.

Na fundusz zapasowy- zakładu w wysokości 2.838.424,66 zł składają się odpisy z zysku w kwocie 2.269.401,50 oraz otrzymane dotacje i darowizny w wysokości 569.023,16 zł.

Wartość funduszy specjalnych :

– Funduszu Świadczeń Socjalnych 19.593,73 zł

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą **557.070,24 zł**  
w tym:

1. z tytułu dostaw i usług o wymagalności do 12 miesięcy	282.328,92 zł
2. z tytułu wynagrodzeń	25.601,39 zł
3. publiczno – prawne	230.997,20 zł
4. inne	11,00 zł

Zysk brutto wynosi **569.386,99 zł**  
Podatek dochodowy od osób prawnych **1.882,00 zł**

Zysk netto za 2014 rok wynosi **567.504,99 zł**

Propozycja podziału dochodu za 2014 r.

Ustala się, że cały zysk bilansowy jednostki za 2014 r. w wysokości 567.504,99 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zapasowego zakładu.

Jednostka posiada długoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne dot. otrzymanych dotacji i darowizn środków trwałych, które wynoszą 184.181,45 zł. Na wartość tą składają się:

a. Zwiększenie wartości budynku- montaż śniegołapów, modernizacja parkingu, bateria dławikowa	27.700,95 zł
b. Serwer 1	1.860,49 zł
c. Serwer 2	1.860,27 zł
d. Drukarka	945,01 zł
e. Autorefraktometr	2.462,79 zł
f. Ambulans sanitarny	68.376,69 zł
g. Elektrokardiograf	4.600,00 zł
h. Autoklaw	6.375,25 zł
i. Ultrasonograf	70.000,00 zł

## II. OMÓWIENIE NIEKTÓRYCH POZCJI RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat sporządzono metodą porównawczą.

1. Przychody ze sprzedaży z działalności operacyjnej z uwzględnieniem roku ubiegłego wynoszą:

Rok	Ogółem	Sprzedaż usług	Sprzedaż towarów
2013	<b>5.989.558,27</b>	5.989.558,27	
2014	<b>6.683.986,28</b>	6.683.986,28	

Całość sprzedaży dotyczy sprzedaży na kraj.

2. Kwota zapłaconego podatku dochodowego wynosiła 1.844,00 zł.
3. Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym nie wystąpiły.
4. Różnice kursowe w roku obrotowym nie wystąpiły.
5. Jednostka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych we własnym zakresie.
6. Jednostka nie podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.

## III. WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO

	KOSZTY	PRZYCHODY
1.Przychody ze sprzedaży:		<b>6.683.986,28</b>
- towarów		-
- usług		6.683.986,28
2.Zmiana stanu produktów		-1.838,66
3.Koszty działalności operacyjnej	<b>6.424.592,93</b>	
4.Pozostałe przychody operacyjne		<b>215.702,42</b>
5.Przychody finansowe		<b>96.163,83</b>
6.Pozostałe koszty operacyjne	<b>2,80</b>	
7.Koszty finansowe	<b>31,15</b>	
<b>RAZEM</b>	<b><u>6.424.626,88</u></b>	<b><u>6.994.013,87</u></b>
<b>Zysk brutto</b>		<b><u>569.386,99</u></b>

Całość dochodu z wyjątkiem wpłat na PFRON i odsetek od zobowiązań budżetowych przeznaczona jest na cele statutowe, w związku z tym zwolniona jest od podatku dochodowego od osób prawnych.

W 2014 r. wydatkowano na cele pozastatutowe 10.476,28 zł. Kwota ta stanowi podstawę objęcia podatkiem dochodowym od osób prawnych w wysokości 19%.

Wyliczenie należnego podatku od działalności pozastatutowej:

$$10.476,28 * 19\% = 1.990,-$$

#### **IV. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU**

Ilość zatrudnionych osób w kaszubskim Centrum Medycznym w Sierakowicach na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosiła:

1. na umowę o pracę- 31 osób,
2. na umowę cywilno- prawną- 25 osób,
3. na umowę zlecenia- 4 osoby

Struktura zatrudnienia:

1. Lekarze medycyny- 25 osoby,
2. Stomatolodzy- 6 osób,
3. Pielęgniarki i rejestratorki- 20 osób,
4. Pozostali pracownicy (księgowość, administracja, kierowca karetki, konserwator, technik rtg)- 6 osób

#### **V. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.**

1. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia z lat ubiegłych.

#### **VI. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROZEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.**

Nie są znane zdarzenia, które mogłyby dać niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności w następnym okresie sprawozdawczym.

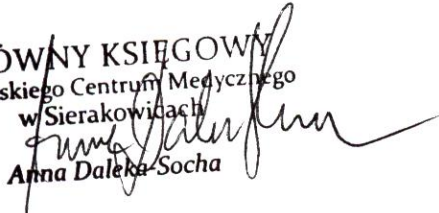
**VII. INNE INFORMACJE, KTÓRE MOGŁYBY WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI EKONOMICZNEJ.**

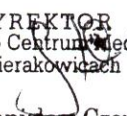
1. Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Sierakowice, dnia 02 marca 2015 r.

Sporządziła: Anna Daleka-Socha

Zatwierdził: Stanisław Czerwonka

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach  
  
Anna Daleka-Socha

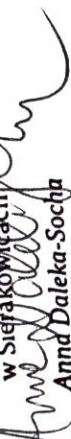
**DYREKTOR**  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach  
  
lek.med. Stanisław Czerwonka


**KASZUBSKIE CENTRUM MEDYCZNE**  
w Sierakowicach  
83-340 SIERAKOWICE, ul. Lebońska 34  
NIP 589-16-41-009, REGON 191290544  
tel. 58 681 64 66, 58 881 63 25

ZAŁĄCZNIK NR 1

### ŚRODKI TRWAŁE ROK 2014

Wyszczególnienie	Stan na 01.01	Wartość początkowa:				Umorzenie	Wartość netto na 31.12
		Przychody	Zwiększenie	Rozchody	Likwidacja		
1 <b>Grunty własne</b>	37 575,00 zł						37 575,00 zł
<b>Budynki i budowle</b>	694 364,41 zł	- zł	- zł			694 364,41 zł	- zł
2 w tym mieszkalne							- zł
3 <b>Maszyny i urządz.</b>	120 624,74 zł		16 544,00 zł			110 489,46 zł	26 679,28 zł
4 <b>Środki transportu</b>	228 114,47 zł		- zł	87 782,87 zł		73 277,11 zł	67 054,49 zł
5 <b>Pozostałe ŚT</b>	674 870,73 zł		322 959,02 zł			655 260,06 zł	342 569,69 zł
6 <b>RAZEM</b>	<b>1 755 549,35 zł</b>		<b>339 503,02 zł</b>			<b>1 533 391,04 zł</b>	<b>473 878,46 zł</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach  
  
**Anna Daleka-Socha**

**DYREKTOR**  
Kaszubskiego Centrum Medycznego  
w Sierakowicach  


lek.med. **Stamislawa Czerwonka**