UCHWAŁA NR XVI/108/16

RADY GMINY W GNIEWOSZOWIE

z dnia 27 czerwca 2016r.

w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie za 2015r.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2016r. , poz. 446), art.121 ust. 1, ust. 2, ust. 3, ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz.U. z 2015r., poz. 618 z późn. zm.), art. 3 ust. 1 pkt 7, art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2013r., poz. 330), Rada Gminy Gniewoszów uchwala co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie za 2015 r. stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Piotr Dela

RADCA PRAWNY
mgr Krystyna Płoszaj
Orp - Lb 423

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w GNIEWOSZOWIE
26-920 Gniewoszów, ul. Sarnowska 14
tel. (048) 621-50-16
REGON 67 1960996 NIP 812-17-13-654

WPŁYWY I WYDATKI ZA 2015 ROK SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W GNIEWOSZOWIE

1.	Stan środków na dzień 01.01.2015r.	166 209,64
2.	Wpływy w 2015 roku	1 183 267,71
3.	Wydatki w 2015 roku	1 123 229,82

Stan środków na dzień 31-12-2015 rok 226 247,53

Gniewoszów, dnia 08 luty 2016 rok.

Główna Księgowa
/-/ Marianna Jagieło

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie
tel. (48) 621-50-16
lek. med. Jolanta Małgorzata Wiraszka-Szarek
specjalista medycyny ogólnej
kierownik SPZOZ

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Piotr Dela

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w GNIEWOSZOWIE
26-920 Gniewoszów, ul. Sarnowska 14
tel. (048) 621-50-16
REGON 67 1960996 NIP 812-17-13-654

	Zestawienie kosztów i dochodów za rok 2014		rok 2015
I.	**Koszty ogółem**	**705 579,24**	**698 118,47**
1.	**Amortyzacja**	**6 209,18**	**10 051,27**
2.	**Zużycie materiałów, z tego:**	**26 626,34**	**25 086,12**
	leki	5 045,75	3 279,31
	sprzęt jednorazowego użytku	3 497,54	3 165,72
	odczynniki chem.i mat.diagnost.	87,48	0,00
	wyposażenie	1 833,00	245,00
	środki czystości	1 305,14	934,55
	materiały biurowe i druki	3 696,88	2 586,14
	gazety, czasopiurowe i druki	625,44	159,00
	materiały do remontów i konserwacji	0,00	0,00
	opał	9 589,38	10 781,95
	woda	161,57	145,54
	pozostałe materiały	784,17	3 788,91
3.	**Energia**	**5 105,76**	**3 999,06**
4.	**Usługi obce, z tego:**	**74 159,70**	**62 000,39**
	medyczne	3 600,00	2 140,00
	rtg	4 350,00	4 146,50
	usg	2 363,00	2 627,00
	laboratoryjne	42 215,05	35 772,10
	telekomunikacyjne	3 654,02	3 256,47
	obsługa konta bankowego	1 409,69	1 601,47
	znaczki i opłaty pocztowe	468,97	374,84
	pozostałe usługi	16 098,97	12 082,01
5.	**Podatki i opłaty**	**1 533,00**	**1 418,00**
6.	**Wynagrodzenia, z tego:**	**486 179,60**	**487 198,42**
	osobowe	384 929,60	409 308,42
	umowy o dzieło	0,00	0,00
	zlecenia	101 250,00	77 890,00
	menadżerskie	0,00	0,00
7.	**Świadcz.na rzecz pracown.**	**91 822,66**	**93 025,54**
	z tego;		
	składki ZUS	83 852,61	83 014,82
	świadcz.urlopowe	7 110,55	7 657,52
	szkolenia pracowników	430,50	350,00
	nagrody i upominki	0,00	0,00
	badania okresowe	140,00	160,00
	odzież robocz i ochronna	289,00	1 843,20
8.	**Pozostałe koszty, z tego:**	**13 596,31**	**14 890,55**
	podróże służbowe i ryczłty sam.	9 092,31	9 747,55
	składki członkowskie	2 424,00	2 934,00
	ubezpieczenia majątkowe i oc	2 080,00	2 209,00
9.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**271,1**	**317,42**
10.	**Pozostałe koszty finansowe**	**75,59**	**131,70**
11.	**Sprzedaż usług z tego:**	**714 892,39**	**751 179,42**
	NFZ	680 693,85	725 657,34
	pacjentom	34 198,54	25 522,08
12.	**Pozostała sprzedaż**	**2 760,95**	**2 617,04**
13.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**1 945,95**	**1,59**
14.	**Pozostałe przychody finansowe**	**3 412,13**	**3 358,08**
I.	**Przychody ogółem**	**723 011,42**	**757 156,13**
II.	**Wynik finansowy**	**17 432,18**	**59 037,66**

Gniewoszów, 2016-02-08

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Piotr Dela

Główny Księgowy
/-/ Marianna Jagiełło

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie
tel. (48) 6215186
lek. med. Jolanta Małgorzata Wiraszka-Szarek
specjalista medycyny ogólnej

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w GNIEWOSZOWIE
26-920 Gniewoszów, ul. Sarnowska 14
tel. (048) 621-50-16
REGON 671960996 NIP 812-17-13-654

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2015r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie ul. Sarnowska 14 26-920 Gniewoszów.
Przedmiot działalności; świadczenia zdrowotne z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej
Regon; 671960996
Sąd rejestrowy; Sąd Rejonowym dla M.ST. Warszawy w Warszawie, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000082745

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuowania działalności przez SPZOZ. Zagrożeń w tym zakresie nie stwierdzono.

Stosowane zasady rachunkowości.

1. Wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /Dz.U. z 2002r. Nr 76, poz.694 ze zmianami/ stosując jako regułę ceny nabycia.
   a. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
   b. Środki trwałe o niskiej wartości amortyzuje się jednorazowo w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania,
   c. Koszty zakupu materiałów odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
   d. Należności i zobowiązania krótkoterminowe wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty,
   e. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa w wartości nominalnej,
   f. Ewidencja kosztów prowadzona jest w ramach kont zespołu „4",
   g. Rachunek strat i zysków sporządza się w wariancie porównawczym.

BILANS.

Szczegółowy zakres zmian w grupie aktywów trwałych.

- w wartości aktywów trwałych znajduje się wyposażenie o zmienionej wartości pomniejszone o dotychczasowe umorzenia. Stan środków trwałych na początek roku wyniósł 66 335,34 zł. i został powiększony w ciągu roku sprawozdawczego o zakup 2 komputerów o wartości 4403,40 zł. oraz zmniejszony o kwotę 2 099,00 zł. likwidacja komputera. Stan majątku trwałego brutto na dzień 31-12-2015 r. wynosi 68 639,74 zł.
  Stan wartości niematerialnych i prawnych na początek roku wyniósł 11413,84 zł i w ciągu roku sprawozdawczego zwiększył się o zakupione abonamenty do programów komputerowych o kwotę 753,99 zł.
  Stan wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2015r.
  wynosi 12 167,83 zł.
  Umorzenia środków trwałych na 01.01.2015r. wynoszą 56 486,39 zł, a na 31.12.2015 r. 58 944,59 zł, a wartości niematerialne i prawne odpowiednio 9 561,34 zł i 11 476,67 zł.
  Budynek użytkowany przez SPZOZ nie został ujęty w ewidencji bilansowej, ponieważ § 5 umowy zawartej w dniu 03.01.2000r. o przekazaniu nieruchomości w administrację zawiera zapis, że koszty związane z amortyzacją budynków obciążają organ założycielski. Wartość nie amortyzowanych /umarzanych/ przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy przekazania nieruchomości w administrację wynosi;
  - budynek Ośrodka Zdrowia w Gniewoszowie - 126.579,00

Szczegółowy zakres zmian w grupie aktywów obrotowych.

W wartości aktywów obrotowych występują należności krótkoterminowe, krótkoterminowe aktywa finansowe oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

- Wartość należności krótkoterminowych na początek roku wynosi 57 614,39 zł a na koniec roku sprawozdawczego 61 380,08 zł i stanowi należność za wykonane świadczenia zdrowotne w miesiącu grudniu na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia w wysokości 61282,08 zł. oraz nadpłacony podatek od nieruchomości za 2015 r. do Urzędu Gminy w Gniewoszowie na kwotę 98,00 zł.
- Krótkoterminowe aktywa finansowe to stan środków pieniężnych w banku i gotówki w kasie. Stan środków w banku na początek roku wynosił 165 940,74 zł, a na koniec roku 225 817,43 zł. Stan gotówki w kasie na początek roku wyniósł 268,90 zł, a na dzień 31.12.2015r. 430,10 zł.
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe to poniesione w okresie sprawozdawczym a dotyczące roku następnego ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej. Stan rozliczeń międzyokresowych na początek roku wynosił 1 789,00 zł a na koniec roku też 1789,00 zł.
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe to otrzymany elektrokardiograf o wartości 4 050,00 zł. Stan rozliczeń na początek roku wynosił 3 483,00 zł. a na koniec roku sprawozdawczego wyniósł 2 916,00 zł.

Zakres zmian w kapitale własnym.

Kapitały własne to fundusz podstawowy składający się z funduszu założycielskiego, funduszu zakładu oraz wyniku finansowego.

- Fundusz założycielski wynika z przekazania majątku przez organ założycielski. Stan na dzień 01.01.2015r. wyniósł 6.726,03 zł i na koniec roku nie uległ zmianie.
- Fundusz zakładu tworzony jest z zysku zakładu i wynosi na początek roku 193 173,43 zł. Stan funduszu został zwiększony o zysk z roku 2014 i na dzień 31.12.2015r. wynosi 210 605,61 zł. Po przeksięgowaniu zysku z roku 2015 fundusz ten zostanie zwiększony o kwotę 59 037,66 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.

Zobowiązania wykazane w sprawozdaniu to zobowiązania niewymagalne powstałe z tytułu prowadzenia działalności bieżącej uregulowane w miesiącu styczniu następnego roku. Stan zobowiązań na dzień 01.01.2015r. wynosił 16499,84 zł, a na koniec roku 20 517,62 zł.

RACHUNEK STRAT I ZYSKÓW.

1.	Przychody ze sprzedaży to;	
-	sprzedaż usług NFZ	- 725 657,34
-	sprzedaż odpłatnych usług pacjentom	- 25 522,08
-	pozostałe usługi	- 2 617,04
	razem przychody	753 796,46
2.	Struktura kosztów rodzajowych kształtuje się następująco;	
-	amortyzacja	- 10 051,27
-	zużycie materiałów i energii	- 29 085,18
-	podatki i opłaty	- 1 418,00
-	usługi obce	- 62 000,39
-	wynagrodzenia	- 487 198,42
-	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- 93 025,54
-	pozostałe koszty rodzajowe	- 14 890,55
	razem koszty	697 669,35

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.

	Stan środków na dzień 01.01.2015r.		166 209,64
-	Bank	165 940,74	
-	Kasa	268,90	
	Wpływy w ciągu roku sprawozdawczego		1 183 267,71
-	Bank	1 155 448,20	
-	Kasa	27 819,51	
	Wydatki w ciągu roku sprawozdawczego		1 123 229,82
-	Bank	1 095 571,51	
-	Kasa	27 658,31	
	Stan środków na dzień 31.12.2015r.		226 247,53

- Bank 225 817,43
- Kasa 430,10

ZATRUDNIENIE.

Przeciętne zatrudnienie w 2015r. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 7 osób.

Stan pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę na 31.12.2015r. wynosi 8 osób z tego;

- lekarze 1 osoba = 1 etat
- pielęgniarki 4 osoby = 4 etaty
- położna 1 osoba = 0,5 etatu
- księgowa 1 osoba = 0,5 etatu
- sprzątaczka 1 osoba = 1 etat

Ponadto zatrudnione jest 4 osoby na podstawie umów cywilnoprawnych, a mianowicie; czterech lekarzy na podstawie umowy zlecenie.

Gniewoszów, dnia 08 luty 2016r.

Główny Księgowy
.....
// Marzanna Jagiełł
sporządził

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Gniewoszowie
tel. (48) 6215086
lek. med. Jolanta Małgorzata Wiratzka-Szarek
specjalista medycyny ogólnej
.....
kierownik SPZOZ

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Piotr Dela