

**UCHWAŁA NR V/79/2015
RADY GMINY STĘŻYCA**

z dnia 12 maja 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego SP ZOZ w Stężycy za rok 2014

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

Rada Gminy Stężycy uchwala, co następuje

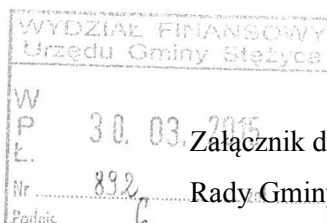
§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stężycy za 2014 rok w brzmieniu, jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Stężycy

Stefan Literski

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stężycy
 B.Sychty 32, 83-322 Stężycza
 Tel.: , NIP: 5891639679
 Kaszubski Bank Spółdzielczy Wejherowo,
 98835000045205135020000010



Załącznik do Uchwały Nr V/79/2015

Rady Gminy Stężycza

Bilans

Sprawozdanie na dzień 31-12-2014

z dnia 12 maja 2015 r.

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2014	Wartość na dzień 31/12/2014
AKTYWA	272 080,01	2 252 670,05
A. Aktywa trwałe	9 901,04	1 932 915,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 551,04	1 930 720,06
1. Środki trwałe	9 551,04	1 930 720,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	1 835 421,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	33 840,55
d) środki transportu	3 898,59	1 772,07
e) inne środki trwałe	5 652,45	59 686,24
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od innych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 długoterminowe 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	350,00	2 195,55
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	350,00	2 195,55
B. Aktywa obrotowe	262 178,97	319 754,44
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	123 762,81	109 603,35
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	123 762,81	109 603,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	98 026,58	97 688,79
- do 12 miesięcy	98 026,58	97 688,79
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	21 147,09	8 881,52
c) inne	4 589,14	3 033,04

Sprawozdanie na dzień 31-12-2014

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2014	Wartość na dzień 31/12/2014
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	135 154,26	207 524,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	135 154,26	207 524,24
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	135 154,26	207 524,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	135 154,26	207 524,24
- 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	3 261,90	2 626,85
PASYWA	272 080,01	2 252 670,05
A. Kapitał (fundusz) własny	167 940,21	237 016,07
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	195 930,62	195 930,62
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	22 834,26	22 834,26
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-50 495,59	-50 824,67
VIII. Zysk (strata) netto	-329,08	69 075,86
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	104 139,80	2 015 653,98
I. Rezerwy na zobowiązania	23 950,33	23 940,48
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	23 950,33	23 940,48
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	23 950,33	23 940,48
II. Zobowiązania długoterminowe	350,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	350,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	350,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	79 839,47	79 867,69
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	79 839,47	79 867,69
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 501,35	19 965,59
- do 12 miesięcy	20 501,35	19 965,59
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	23 373,62	23 144,38

Sprawozdanie na dzień 31-12-2014

Strona 3/3

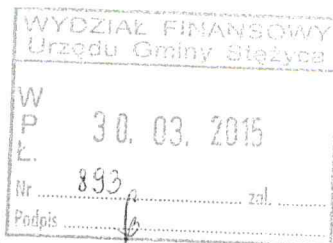
Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2014	Wartość na dzień 31/12/2014
h) z tytułu wynagrodzeń	33 224,28	35 916,22
i) inne	2 740,22	841,50
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 911 845,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 911 845,81
- długoterminowe	0,00	1 911 845,81
- krótkoterminowe	0,00	0,00
- Dotacje rozwojowe	0,00	0,00

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX Joanna Lorek
83-400 Kościerzyna, ul. Kościelna 3
tel. 602 483 218, tel./fak 58 880 02 85
NIP 958-074-96-69 REGON 220557070

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stężycy
 B.Sychty 32, 83-322 Stężycza
 Tel.: , NIP: 5891639679
 Kaszubski Bank Spółdzielczy Wejherowo,
 98835000045205135020000010



RZS porównawczy

Sprawozdanie na dzień 31-12-2014

Pozycja	Wartość na dzień 31-12-2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 268 666,07
- od jednostek powiązanych	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 268 666,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 309 301,93
I. Amortyzacja	102 449,22
II. Zużycie materiałów i energii	140 657,96
III. Usługi obce	334 187,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00
- podatek akcyzowy	0,00
V. Wynagrodzenia	629 330,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	90 593,99
VII. Podróże służbowe	3 330,70
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 752,14
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-40 635,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	109 489,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Dotacje	8 693,73
III. Inne przychody operacyjne	100 796,15
IV. Dotacje rozwojowe	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	60,61
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III. Inne koszty operacyjne	60,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	68 793,41
G. Przychody finansowe	782,80
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
V. Inne	0,00
H. Koszty finansowe	500,35
I. Odsetki, w tym:	500,35
- dla jednostek powiązanych	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
IV. Inne	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	69 075,86
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	69 075,86
L. Podatek dochodowy	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	69 075,86

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX Joanna Lorek
 83-400 Kościerzyna, ul. Kościelna 3
 tel. 602 483 218, tel./fax 58 640 02 85
 NIP 958-074-96-69 REGON 228557070

USTALANIE WYNIKU FINANSOWEGO

WYDZIAŁ FINANSOWY Urzędu Gminy Steżycza	
W	30. 03. 2016
P	
L.	
Nr	894
Podpis	

- | | | |
|----|---|-----------------|
| 2. | Przychody ze sprzedaży ogółem: | 1 268 666,07 zł |
| | w tym: | |
| • | z tytułu kontraktów na świadczenia zdrowotne zawartych z NFZ: | 1 186 205,37 zł |
| • | inne przychody: | 82 460,70 zł |
| 4. | Pozostałe przychody operacyjne: | 109 489,88 zł |
| 5. | Przychody finansowe: | 782,80 zł |

RAZEM PRZYCHODY	1 378 938,75 zł
------------------------	------------------------

- | | | |
|----|---------------------------------|-----------------|
| 7. | Koszty działalności operacyjnej | 1 309 301,93 zł |
| 8. | Pozostałe koszty operacyjne | 60,61 zł |
| 9. | Koszty finansowe | 500,35 zł |

RAZEM KOSZTY	1 309 862,89 zł
---------------------	------------------------

przychody	1 378 938,75 zł
------------------	------------------------

koszty	1 309 862,89 zł
---------------	------------------------

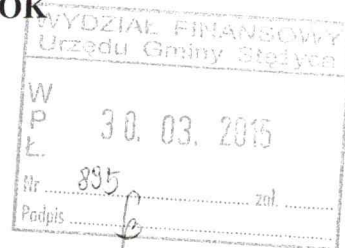
ZYSK	69 075,86 zł
-------------	---------------------

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX
83-400 Kościerzyna, al. Wolności 3
tel. 602 483 218, tel. 602 483 219
NIP 958-074-96-69 REGON 142450700

USTALANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZA 2014 ROK



3.	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 268 666,07
•	sprzedaż usług	1 186 205,37
•	pozostałe przychody operacyjne	82 460,70
•	przychody finansowe	109 489,88
4.	KOSZTY OGÓŁEM	1 309 862,89
•	koszty działalności operacyjnej	1 309 301,93
•	pozostałe koszty operacyjne	60,61
•	koszty finansowe	500,35

PRZYCHODY **1 268 666,07**

KOSZTY **1 309 862,89**

ZYSK **69 075,86**

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX Joanna Lorek
83-400 Kościerzyna, ul. Kościelna 3
tel. 602 483 218, tel./fax 58 680 02 85
NIP 958-074-96-69 REGON 220557070

USTALANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZA 2014 ROK

3.	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 268 666,07
•	sprzedaż usług	1 186 205,37
•	pozostałe przychody operacyjne	82 460,70
•	przychody finansowe	109 489,88
4.	KOSZTY OGÓŁEM	1 309 862,89
•	koszty działalności operacyjnej	1 309 301,93
•	pozostałe koszty operacyjne	60,61
•	koszty finansowe	500,35

WYDZIAŁ FINANSOWY Urzędu Gminy Steżycza	
W	30.03.2015
P	
L.	
Nr	896
Podpis	

PRZYCHODY **1 268 666,07**

KOSZTY **1 309 862,89**

ZYSK **69 075,86**

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. **Tomasz Lis**

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX *Joanna Lorek*
83-400 Kościerzyna, ul. M. Górska 3
tel. 602 483 218, tel./fax 58 680 02 85
NIP 958-074-96-69 REGON 1220557070

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2014 ROK

WYDZIAŁ FINANSOWY Urzędu Gminy Stężycy	
W P L.	30.03.2015
Nr	894
Podpis	

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- bilans sporządzono na dzień 31.12.2014 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę:
2 252 670,05 zł

- rachunek zysków i strat za okres 01.01.2014 – 31.12.2014 r. wykazuje zysk w wysokości:
69 075,86 zł

II. INFORMACJE OGÓLNE

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stężycy powstał na mocy Uchwały Rady Gminy Nr II/17/98 z dnia 18.11.1998 r.

Numer identyfikacji podatkowej: **589-16-39-679**

Numer Regon: **190389230**

2. Przedmiot działalności SP ZOZ Stężycy

Do podstawowych zadań jednostki należy:

d) praktyka lekarska w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, którą obsługują:

- lekarz pierwszego kontaktu (pediatra i internista)
- pielęgniarka środowiskowa
- położna środowiskowa
- pielęgniarka szkolna

e) leczenie stomatologiczne

W 2014 roku opieką lekarską otoczono ok. 5.194..... pacjentów.

W poradni lekarza rodzinnego udzielono 18.223... porad, a w gabinecie stomatologicznym udzielono 2.869... świadczeń.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2014 r.

3. Sprawozdanie sporządzono zgodnie z zasadami rachunkowości z dnia 29.09.1994 (Dz.U.Nr 121 poz. 591 z późn. zmianami) oraz rozporządzenia Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 22.12.1998 r. (Dz.U.Nr 164 poz. 1194).

Księgi rachunkowe prowadzono w oparciu o Zakładowy Plan Kont, przy użyciu komputerowego programu finansowo-księgowego „Rewizor” firmy Insert.

4. Wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono następująco:

- wartość środków trwałych według cen nabycia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne
- należność w kwocie wymagalnej zapłaty
- zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty
- stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym zgodnie z uzgodnionym i potwierdzonym saldem w KBS Stężycy
- stan środków w kasie w drodze inwentaryzacji kasy.

5. SP ZOZ Stężycy sporządza rachunek zysków i strat oraz bilans według wariantu porównawczego.

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX Joanna Lorek
83-400 Kościerzyna, ul. Kościelna 3
tel. 602 483 218, tel./fax 58 680 02 85
NIP 958-074-96-69 REGON 220557070

UZASADNIENIE

Obowiązek zatwierdzenia przez Radę Gminy rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stężycy wynika z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.)

Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień.