

**UCHWAŁA NR XIV/213/2016
RADY GMINY STĘŻYCA**

z dnia 10 maja 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Stężycy za rok 2015**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446) 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 2015 rok w brzmieniu, jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Stężycy

Stefan Literski

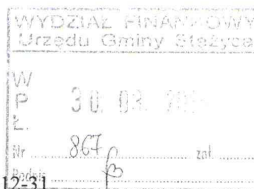
Załącznik do Uchwały Nr XIV/213/2016
Rady Gminy Stężycza
z dnia 10 maja 2016 r.

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

Strona 1/3

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31



Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
AKTYWA	2 252 670,05	2 357 965,31
A. Aktywa trwałe	1 932 915,61	2 006 389,56
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	1 930 720,06	2 004 729,06
1. Środki trwałe	1 930 720,06	2 004 729,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 835 421,20	1 794 751,92
c) urządzenia techniczne i maszyny	33 840,55	29 819,95
d) środki transportu	1 772,07	0,00
e) inne środki trwałe	59 686,24	180 157,19
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 pozostałych 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	2 195,55	1 660,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 195,55	1 660,50
B. Aktywa obrotowe	319 754,44	351 575,75
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	109 603,35	127 675,41
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	109 603,35	127 675,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	97 688,79	119 876,09
- do 12 miesięcy	97 688,79	119 876,09
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8 881,52	7 623,32
c) inne	3 033,04	176,00

system finansowo-księgowy Rewizor GT, InsERT S.A. Wrocław

wydruk z dnia

2016-03-30

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	207 524,24	223 230,34
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	207 524,24	223 230,34
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	207 524,24	223 230,34
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	207 524,24	223 230,34
- 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	2 626,85	670,00
PASYWA	2 252 670,05	2 357 965,31
A. Kapitał (fundusz) własny	237 016,07	260 227,17
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	-50 824,67	16 127,19
VIII. Zysk (strata) netto	69 075,86	25 335,10
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 015 653,98	2 097 738,14
I. Rezerwy na zobowiązania	23 940,48	26 389,64
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	23 940,48	26 389,64
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	23 940,48	26 389,64
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	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	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	79 867,69	130 608,68
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	79 867,69	130 608,68
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:	19 965,59	28 587,17
- do 12 miesięcy	19 965,59	28 587,17
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	23 144,38	37 543,62

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

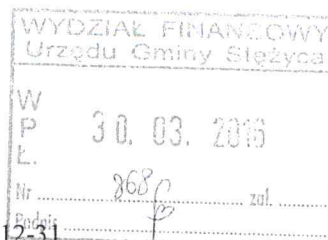
Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
h) z tytułu wynagrodzeń	35 916,22	41 534,83
i) inne	841,50	22 943,06
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 911 845,81	1 940 739,82
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 911 845,81	1 940 739,82
- długoterminowe	1 911 845,81	1 940 739,82
- krótkoterminowe	0,00	0,00
- Dotacje rozwojowe	0,00	0,00

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX Joanna Lorek
 83-400 Kościerzyna, ul. Kościelna 3
 tel. 602 483 218, tel./fax 58 440 02 85
 NIP 958-074-96-69 REGON 240567070
 KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej
 lek. med. Tomasz Lis

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

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2015-01-01 - 2015-12-31



Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2014	Wartość na dzień 31/12/2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 268 666,07	1 484 751,79
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 268 666,07	1 484 751,79
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 309 301,93	1 554 526,45
I. Amortyzacja	102 449,22	84 461,55
II. Zużycie materiałów i energii	140 657,96	110 334,58
III. Usługi obce	334 187,00	357 020,59
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	577,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	629 330,92	843 706,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	90 593,99	100 363,94
VII. Podróże służbowe	3 330,70	12 528,66
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 752,14	45 534,05
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-40 635,86	-69 774,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	109 489,88	122 060,57
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	8 693,73	25 153,51
III. Inne przychody operacyjne	100 796,15	96 907,06
IV. Dotacje rozwojowe	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	60,61	22 230,84
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	60,61	22 230,84
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	68 793,41	30 055,07
G. Przychody finansowe	782,80	116,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	500,35	57,33
I. Odsetki, w tym:	500,35	57,33
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	69 075,86	30 114,10
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	69 075,86	30 114,10
L. Podatek dochodowy	0,00	4 779,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	69 075,86	25 335,10

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 1420557070

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej

Wydruk z dnia:

2016-03-30

USTALANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZA 2015 ROK

4.	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 606 928,72
•	sprzedaż usług	1 484 751,79
•	pozostałe przychody operacyjne	122 060,57
•	przychody finansowe	116,36
5.	KOSZTY OGÓŁEM	1 576 814,62
•	koszty działalności operacyjnej	1 554 526,45
•	pozostałe koszty operacyjne	22 230,84
•	koszty finansowe	57,33

PRZYCHODY 1 606 928,72

KOSZTY 1 576 814,62

ZYSK 30 114,10

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX Joanna Lorek
83-400 Kościarzyna, ul. Kościelna 3
tel. 602 483 218, tel./fax 58 680 02 85
NIP 958-074-96-69 REGON 140957070

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

PASYWA

- | | | |
|----|--|---------------------|
| 1. | Kapitał podstawowy SP ZOZ Stężycza wynosi | 195 930,62 zł |
| 2. | Jednostka na koniec okresu sprawozdawczego ma zobowiązania w łącznej kwocie: | 130 608,68 zł |
| 3. | Zysk zakładu wynosi: | 30 114,10 zł |

AKTYWA

- | | | |
|----|--|-----------------|
| 1. | Rzeczowe aktywa trwałe uległy zwiększeniu z powodu nieodpłatnego otrzymania środków trwałych z Urzędu Gminy. W 2015 roku dokonano również zakupów środków trwałych do Ośrodka Zdrowia przy ul. Sychty w Stężycy. Dzięki temu ich stan na koniec roku obrotowego wyniósł: | 2 004 729,06 zł |
| 2. | Jednostka posiada należności w łącznej kwocie: | 127 675,41 zł |
| 3. | Stan środków pieniężnych wynosi: | 223 230,34 zł |

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX *Jeanina Lorek*
83-400 Kościerzyna, ul. Kościelna 3
tel. 602 483 210, tel./fax 58 600 02 85
NIP 958-074-96-69 REGON 220357070

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

USTALANIE WYNIKU FINANSOWEGO

1.	Przychody ze sprzedaży ogółem:	1 484 751,79 zł
	w tym:	
•	z tytułu kontraktów na świadczenia zdrowotne zawartych z NFZ:	1 389 251,71 zł
•	inne przychody:	95 500,08 zł
2.	Pozostałe przychody operacyjne:	122 060,57zł
3.	Przychody finansowe:	116,36 zł

RAZEM PRZYCHODY 1 606 928,72 zł

4.	Koszty działalności operacyjnej	1 554 526,45 zł
5.	Pozostałe koszty operacyjne	22 230,84 zł
6.	Koszty finansowe	57,33 zł

RAZEM KOSZTY 1 576 814,62 zł

przychody 1 606 928,72 zł

koszty 1 576 814,62 zł

ZYSK 30 114,10 zł

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX *Joanna Lorek*
83-400 Kościerzyna, ul. Kościelna 3
tel. 602 483 218, tel./fax 58 130 02 85
NIP 958-074-96-69 REGON 140557070

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- bilans sporządzono na dzień 31.12.2015 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę:
2 2357 965,31 zł

- rachunek zysków i strat za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 r. wykazuje zysk w wysokości:
30 114,10 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:

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

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

f) leczenie stomatologiczne

W 2015 roku opieką lekarską otoczono ok. 5.200... pacjentów.

W poradni lekarza rodzinnego udzielono 13.855... porad, a w gabinecie stomatologicznym udzielono 2.816... świadczeń.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 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.

**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

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
lek. med. Tomasz Lis

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.