

6c) PU 537/2018

PROJEKT

**UCHWAŁA Nr.....
Rady Gminy Stężycza
z dnia roku**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stężycy za rok 2017

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 994) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018 r., poz. 395 z późn. zm.)

Rada Gminy Stężycza uchwala, co następuje

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stężycy za 2017 rok w brzmieniu, jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący

Rady Gminy Stężycza

Stefan Literski

Sprawy kaducze
Mikołaj Skajewski
radca prawny

Stężycza, 08.06.2018r.

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 2018 r., poz. 395 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.



WOJT
Tomasz Brzoskowski

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

Bilans

Sprawozdanie na dzień 31-12-2017

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
AKTYWA	2 285 033,87	2 257 823,64
A. Aktywa trwałe	1 940 858,23	1 836 877,39
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	1 940 858,23	1 836 877,39
1. Środki trwałe	1 940 858,23	1 836 877,39
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 744 082,64	1 693 413,36
c) urządzenia techniczne i maszyny	25 799,35	21 778,75
d) środki transportu	32 469,97	24 829,93
e) inne środki trwałe	138 506,27	96 855,35
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
c) 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	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	344 175,64	420 946,25
I. Zapasy	154,00	132,00
1. Materiały	154,00	132,00
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 i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	158 777,49	174 906,51
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

Sprawozdanie na dzień 31-12-2017

Str.

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
3. Należności od pozostałych jednostek	158 777,49	174 906,51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	130 051,99	136 533,66
- do 12 miesięcy	130 051,99	136 533,66
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28 725,50	38 372,85
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	184 400,45	244 448,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	184 400,45	244 448,86
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	184 400,45	244 448,86
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	184 400,45	244 448,86
- 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	843,70	1 458,88
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	2 285 033,87	2 257 823,64
PASYWA	2 285 033,87	2 257 823,64
A. Kapitał (fundusz) własny	264 212,64	332 335,74
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	195 930,62	195 930,62
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	22 834,26	22 834,26
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	41 462,29	52 617,76
VI. Zysk (strata) netto	3 985,47	60 953,10
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 020 821,23	1 925 487,90
I. Rezerwy na zobowiązania	31 908,55	34 189,89
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	31 908,55	34 189,89
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	31 908,55	34 189,89
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31-12-2017

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
3. 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) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	138 728,34	131 669,15
1. Wobec pozostałych jednostek	138 728,34	131 669,15
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:	24 117,80	33 787,62
- do 12 miesięcy	24 117,80	33 787,62
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
g) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	41 581,41	23 651,44
i) z tytułu wynagrodzeń	51 285,07	52 454,43
j) inne	21 744,06	21 775,66
2. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 850 184,34	1 759 628,86
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 850 184,34	1 759 628,86
- długoterminowe	1 850 184,34	1 759 628,86
- krótkoterminowe	0,00	0,00
asywa razem	2 285 033,87	2 257 823,64

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**
83-322 Stężycza, ul. B. Sychty 32
NIP 589-15-35-679 Regon 190389230
tel. 58 684 33 01

**BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX** *Manna 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

RZS porównawczy
 Sprawozdanie na dzień 31-12-2017

Pozycja	Wartość na dzień 31-12-2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 673 662,21
- od jednostek powiązanych	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 673 662,21
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	1 721 642,06
I. Amortyzacja	103 980,84
II. Zużycie materiałów i energii	120 808,44
III. Usługi obce	446 854,61
IV. Podatki i opłaty, w tym:	200,00
- podatek akcyzowy	0,00
V. Wynagrodzenia	899 226,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	120 181,42
VII. Podróże służbowe	563,13
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 827,29
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-47 979,85
D. Pozostałe przychody operacyjne	110 324,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Dotacje	19 762,80
III. Inne przychody operacyjne	90 561,66
IV. Dotacje rozwojowe	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 375,07
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 375,07
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	60 969,54
G. Przychody finansowe	6,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00
II. Odsetki, w tym:	6,15
- 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	22,59
I. Odsetki, w tym:	22,59
- dla jednostek powiązanych	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
IV. Inne	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	60 953,10
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)	60 953,10
L. Podatek dochodowy	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strata)	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	60 953,10

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 83-322 Stężycza, ul. B. Sychty 32
 NIP 589-16-39-679 Regon 190389230
 tel. 58 684 33 01
BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX Joanna Lorek
 83-400 Kościerzyna, ul. Kościelna 3
 tel. 602 483 218, tel. fax 68 680 02 85
 NIP 958-074-96-69 REGON 220557070

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- bilans sporządzono na dzień 31.12.2017 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę:
2 257 823,64 zł

- rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017 – 31.12.2017 r. wykazuje zysk brutto w wysokości:
60 953.10 zł

II. INFORMACJE OGÓLNE

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stężyczy 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 Stężycza
Do podstawowych zadań jednostki należy:

- praktyka lekarska w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, którą obsługują:
- lekarz pierwszego kontaktu (pediatra i internista)
- pielęgniarka środowiskowa
- położna środowiskowa
- pielęgniarka szkolna
- leczenie stomatologiczne

W 2017 roku opieką lekarską otoczono ok. 5.235 pacjentów.

W poradni lekarza rodzinnego udzielono 25 829 porad, a w gabinecie stomatologicznym udzielono 2 652 świadczeń.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 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 z dnia 08.07.2015 r. (Dz.U.Nr 0 poz. 1126).

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

5. 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 Stężycza
- stan środków w kasie w drodze inwentaryzacji kasy.

6. SP ZOZ Stężycza sporządza rachunek zysków i strat oraz bilans według wariantu porównawczego.

PASYWA

4.Kapitał podstawowy SP ZOZ Stężycza wynosi	195 930,62 zł
5.Jednostka na koniec okresu sprawozdawczego ma zobowiązania w łącznej kwocie:	131 669,15 zł
6.Zysk zakładu wynosi:	60 953,10 zł

AKTYWA

4.Rzeczowe aktywa trwałe na koniec roku obrotowego wyniosły:	1 836 877,39 zł
5.Jednostka posiada należności w łącznej kwocie:	174 906,51 zł
6.Stan środków pieniężnych wynosi:	244 448,86 zł

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX *Joanna Lorek*
83-400 Kościerzyna, ul. Kossieleńska 3
tel. 602 483 218, tel./fax 58 680 02 35
NIP 958-074-96-69 REGON 120557070

Sam... Zakładu
...med... Tomasz Lis

USTALANIE WYNIKU FINANSOWEGO

1.Przychody ze sprzedaży ogółem:	1 673 662,21 zł
w tym:	
•z tytułu kontraktów na świadczenia zdrowotne zawartych z NFZ:	1 558 600,88 zł
•inne przychody:	115 061,33 zł
2.Pozostałe przychody operacyjne:	110 324,46 zł
3.Przychody finansowe:	6,15 zł

RAZEM PRZYCHODY 1 783 992,82 zł

4.Koszty działalności operacyjnej	1 721 642,06 zł
5.Pozostałe koszty operacyjne	1 375,07 zł
6.Koszty finansowe	22,59 zł

RAZEM KOSZTY 1 723 039,72 zł

przychody 1 783 992,82 zł

koszty 1 723 039,72 zł

ZYSK 60 953,10 zł

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

USTALANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZA 2017 ROK

2.PRZYCHODY OGÓŁEM	1 783 992,82
•sprzedaż usług	1 673 662,21
•pozostałe przychody operacyjne	110 324,46
•przychody finansowe	6,15
3.KOSZTY OGÓŁEM	1 723 039,72
•koszty działalności operacyjnej	1 721 642,06
•pozostałe koszty operacyjne	1 375,07
•koszty finansowe	22,59

PRZYCHODY 1 783 992,82

KOSZTY 1 723 039,72

ZYSK 60 953,10

BIURO RACJUNKOWE
RACHMIX Joanna Lorek
83-400 Kościerzyna, ul. Kościelna 3
tel. 502 483 218, tel. fax 58 680 02 35
NIP 958-074-96-69 REGON 220557070

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis