

**UCHWAŁA Nr XLII/284/2014  
Rady Miasta Imielin  
z dnia 28 maja 2014 roku**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2013 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013r., poz.594 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 roku, poz. 330) i § 29 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie (Uchwała Nr XXXIII/207/2013 Rady Miasta Imielin z dnia 28 sierpnia 2013 roku) oraz Uchwały Nr 26/IV/2014 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie z dnia 03 kwietnia 2014 roku w sprawie zaopiniowania sprawozdania z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2013 rok

**Rada Miasta Imielin**

**u c h w a ł a :**

**§ 1**

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie, w skład którego wchodzi:

- a/ bilans, stanowiący załącznik nr 1,
- b/ rachunek zysków i strat, stanowiący załącznik nr 2,
- c/ informacja dodatkowa do bilansu oraz rachunku zysków i strat, stanowiąca załącznik nr 3.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**RADCA PRAWNY**  
*mgr Jacek Jedrycka*  
(Kt - 1875)

**PRZEWODNICZĄCA**  
Rady Miasta Imielin  
*B. Ficek*  
mgr Bernadeta Ficek

Spółdzielnia Publicznych  
Zakład Opieki i Wychowania Dzieci w Imielinie  
41-407 IMIELIN, ul. Piotra Skargi 2  
tel. 22 5 10 2 5 fax. 22 5 55 01  
KWP 44-20-09-159 Regon 274240795

## BILANS

sporządzony na dzień: 2013-12-31

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		31.12.2012	31.12.2013
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwale</b>	2 049 482,23	1 964 658,49
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwale	2 049 482,23	1 964 658,49
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	388 828,38	475 408,72
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	196 487,18	117 038,77
III.	Inwestycje krótkoterminowe	192 341,20	358 369,95
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>Aktywa razem</b>		<b>2 438 310,61</b>	<b>2 440 067,21</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	2 372 905,23	2 390 615,07
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 347 186,30	2 357 270,44
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	25 718,93	33 344,63
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	65 405,38	49 452,14
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązanie długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	65 405,38	49 452,14
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
<b>Pasywa razem</b>		<b>2 438 310,61</b>	<b>2 440 067,21</b>

Sporządzono dnia 11.03.2014 r.

Katarzyna Stolorz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Stolorz

Grzegorz Hachuła

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 404 458,86</b>	<b>1 456 670,97</b>
	– od jednostek powiązanych		
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>1 368 846,86</b>	<b>1 423 689,97</b>
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>		
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>		
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>35 612,00</b>	<b>32 981,00</b>
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 462 280,84</b>	<b>1 438 579,14</b>
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>100 629,21</b>	<b>84 823,74</b>
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>127 651,80</b>	<b>128 621,80</b>
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>145 257,54</b>	<b>140 494,36</b>
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>721,00</b>	<b>6 938,80</b>
	– podatek akcyzowy		
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>883 267,29</b>	<b>894 455,50</b>
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>151 987,04</b>	<b>159 106,53</b>
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>52 766,96</b>	<b>24 138,41</b>
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-57 821,98</b>	<b>18 091,83</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>78 701,55</b>	<b>5 908,00</b>
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>		
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>78 701,55</b>	<b>5 908,00</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>20 879,57</b>	<b>23 999,83</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>5 996,31</b>	<b>10 495,85</b>
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>5 996,31</b>	<b>10 495,85</b>
	– od jednostek powiązanych		
<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>		
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>V</b>	<b>Inne</b>		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 156,95</b>	<b>1 151,05</b>
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		
	– dla jednostek powiązanych		
<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>		
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>1 156,95</b>	<b>1 151,05</b>
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>25 718,93</b>	<b>33 344,63</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>		
<b>II</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>25 718,93</b>	<b>33 344,63</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>25 718,93</b>	<b>33 344,63</b>

Sporządzono dnia 11.03.2014 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Stolorz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie rachunków – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Grzegorz Hachuła

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej w Imielinie  
41-407 IMIELIN, ul. Piotra Skargi 2  
tel. 22 611 795 fax. 225-55-01  
NIP 622-200-159 Regon 276240799  
ul. Ścieżka

## **Informacja dodatkowa do bilansu oraz rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2013 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Imielinie przy ul. Piotra Skargi 2 jest wpisany do Rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym w Katowicach Wydział VII Gospodarczo - Rejestrowy pod numerem KRS 0000060544.

Organem założycielskim jest Rada Miasta Imielin.

Działalność swoją prowadzi w oparciu o statut Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie.

Przedmiotem działalności jest udzielanie ambulatoryjnych świadczeń profilaktycznych i leczniczych w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej oraz szerzenie oświaty zdrowotnej.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust. 1 Ustawy o rachunkowości i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w przyszłości.

Zgodnie z postanowieniami art. 4 ust. 3 pkt. 4 i ust. 5, art. 10 ust. 1, pkt. 2 ustawy o rachunkowości ustala się następujące zakładowe wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły w okresie wieloletnim, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy:

- środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe,
- należności i zobowiązania wycenione w kwotach wymagających zapłaty,
- inwestycje krótkoterminowe wg cen nabycia,
- amortyzacja liczona metodą liniową.

Środki trwałe w bilansie wykazane są wg wartości netto i stanowią wartość 1.964.658,49 zł. Wartość brutto środków trwałych czyli wg cen nabycia stanowi kwotę 2.674.172,47 zł. Dotychczasowe umorzenie 709.513,98 zł. Wartości niematerialne i prawne w bilansie nie występują z uwagi na całkowite umorzenie. Wartość ich nabycia stanowi kwotę 5.843,62 zł.

Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie stanowią kwotę 117.038,77 zł., są to należności w okresie wymagalności zapłaty i nie są należnościami przeterminowanymi, pochodzą w całości z rozrachunków z Narodowym Funduszem Zdrowia za świadczone dla niego usługi opieki lekarskiej na rzecz pacjentów.

Inwestycje krótkoterminowe, jako środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2013r. stanowią kwotę bilansową 358.369,95 zł z tego:



- na rachunku bankowym - 353.763,83 zł
- w kasie - 4.606,12 zł

Na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych tj. 01.01.2013r. stan środków pieniężnych wynosił 192.341,20 zł z tego:

- na rachunku bankowym - 192.216,21 zł
- w kasie - 124,99 zł

Kapitał własny SPZOZ w Imielinie w bilansie wykazany jest w kwocie 2.357.270,44 zł i składa się z:

- Funduszu Założycielskiego - 2.246.362,45 zł
- Funduszu Zakładu - 110.907,99 zł

Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie stanowią kwotę 49.452,14 zł i składają się z:

- Zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 17.821,33 zł
- Zobowiązań publiczno-prawnych - 31.630,81 zł

Zobowiązania są w okresie wymagalności zapłaty.

Wpływy ze sprzedaży usług wykazane w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 1.456.670,97 zł i składają się na nią:

- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ - 1.262.927,57 zł
- przychody ze sprzedaży własnej - 153.497,00 zł
  - w tym: - sprzedaż własna usług medycznych - 120.516,00 zł
  - sprzedaż towarów i materiałów - 32.981,00 zł
- przychody z programów profilaktyki ochrony zdrowia realizowane przez Miasto Imielin oraz Powiat Bieruńsko - Lędziński - 40.246,40 zł

Przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 5.908,00 zł, są to przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń.

Przychody finansowe - uzyskane odsetki oraz przychody z tytułu wypłaty odszkodowania przez PZU stanowią kwotę 10.495,85 zł.

Ogółem przychody SPZOZ w Imielinie wynoszą 1.473.074,82 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę 1.438.579,14 zł i składają się na nią:

- amortyzacja - 84.823,74
- zużycie materiałów i energii - 128.621,80
- podatki i opłaty - 6.938,80
- usługi obce - 140.494,36
- wynagrodzenia - 894.455,50
- narzuty na wynagrodzenia - 159.106,53
- pozostałe koszty - 24.138,41

Koszty finansowe w 2013 r. to wartość 1.151,05 zł.

Ogółem koszty w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 1.439.730,19 zł.

Rok 2013 zamyka się dodatnim wynikiem finansowym (zyskiem)  
w wysokości 33.344,63 zł.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2013r. wynosiło 23 osoby tj. 19,33 etatów.

Sporządził:

  
KATARZYNA STOLORZ  
Katarzyna Stolorz

Zatwierdził:

