

- projekt -

UCHWAŁA NR
Rady Miasta Imielin
z dnia 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 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013, 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.

Wnosi : Burmistrz Miasta Imielin

**BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN**

mgr inż. Jan Chwiedacz

RADCA PRAWNY

Pilarska
mgr Bożena PILARSKA
(nr wpisu 1172)

BILANS

sporządzony na dzień: 2013-12-31

jednostka obliczeniowa: zł

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		31.12.2012	31.12.2013
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	2 049 482,23	1 964 658,49
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 049 482,23	1 964 658,49
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	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		
Aktywa razem		2 438 310,61	2 440 067,21
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	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.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	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		
Pasywa razem		2 438 310,61	2 440 067,21

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)

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

Sporządzono dnia 11.03.2014 r.

Katarzyna Stolorz

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Stolorz

Grzegorz Hachuła

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

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.

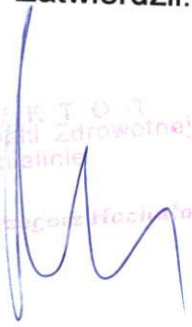
Rok 2013 zamyka się dodatnim wynikiem finansowym (zyskiem)
w wysokości 33.344,63 zł.

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

Sporządził:


ANNA KSIĘGOWA
Kierownik Główny

Zatwierdził:


D Y R E K T O R
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Bielinie
lek. med. Grzegorz Kociniak

UZASADNIENIE

do projektu Uchwały Rady Miasta Imielin w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2013 rok.

Na podstawie § 29 statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie (Uchwała Nr XXXIII/207/2013 Rady Miasta Imielin z dnia 28 sierpnia 2013 roku w sprawie ogłoszenia tekstu jednolitego uchwały w sprawie nadania Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie) Rada Miasta Imielin zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe SP ZOZ w Imielinie.

Dyrektor SP ZOZ w Imielinie przedłożył sprawozdanie finansowe za rok 2013 Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie, w którym wykazał zysk w kwocie 33.344,63 zł. Roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku uzyskało pozytywną opinię Rady Społecznej SP ZOZ w Imielinie na posiedzeniu dnia 03 kwietnia 2014 roku (Uchwała Nr 26/IV/2014 z dnia 03 kwietnia 2014 roku).

**BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN**

mgr inż. Jan Chwiędacz