

- projekt -

UCHWAŁA NR
Rady Miasta Imielin
z dnia maja 2015 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2014 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 z późn. zm.) i § 29 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie (tekst jednolity Uchwała Nr XXXIII/207/2013 Rady Miasta Imielin z dnia 28 sierpnia 2013 roku) oraz Uchwały Nr 1/V/2015 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie z dnia 25 marca 2015 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 2014 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 Chwiędacz

RADCA PRAWNY

mgr Bożena PILARSKA
(nr wpisu 1172)

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2014 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

BILANS

sporządzony na dzień: 2014-12-31

jednostka obliczeniowa: Zł

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		31.12.2013	31.12.2014
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	1 964 658,49	1 915 381,09
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 964 658,49	1 915 381,09
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	475 408,72	542 105,95
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	117 038,77	108 615,35
III.	Inwestycje krótkoterminowe	358 369,95	433 490,60
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem		2 440 067,21	2 457 487,04
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	2 390 615,07	2 392 846,75
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 357 270,44	2 367 425,78
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	33 344,63	25 420,97
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 452,14	64 640,29
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązanie długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	49 452,14	64 640,29
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem		2 440 067,21	2 457 487,04

02.03.2015

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Stojarz

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Imielinie

Ilek. med. C. z. j. z. 13.01.2015

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wielosobowy, wszystkich członków tego organu)

Informacja dodatkowa do bilansu oraz rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2014 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 01.01.2014r. do 31.12.2014r.

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 1.915.381,09 zł. Wartość brutto środków trwałych czyli wg cen nabycia stanowi kwotę 2.680.544,47 zł. Dotychczasowe umorzenie 765.163,38 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 108.615,35 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 31.12.2014r. stanowią kwotę bilansową 433.490,60 zł z tego:

- na rachunku bankowym - 432.437,38 zł
- w kasie - 1.053,22 zł

Na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych tj. 01.01.2014r. stan środków pieniężnych wynosił 358.369,95 zł z tego:

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

Kapitał własny SPZOZ w Imielinie w bilansie wykazany jest w kwocie 2.367.425,78 zł i składa się z:

- Funduszu Założycielskiego - 2.246.362,45 zł
- Funduszu Zakładu - 121.063,33 zł

Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie stanowią kwotę 64.640,29 zł i składają się z:

- Zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 28.403,93 zł
- Zobowiązań publiczno-prawnych - 36.236,36 zł

Zobowiązania są w okresie wymagalności zapłaty.

Wpływy ze sprzedaży wykazane w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 1.494.904,77 zł i składają się na nią:

- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ – 1.286.528,77 zł
- przychody ze sprzedaży własnej - 177.754,50 zł
w tym: - sprzedaż własna usług medycznych – 153.690,50 zł
- sprzedaż towarów i materiałów – 24.064,00 zł
- przychody z programów profilaktyki ochrony zdrowia realizowane przez Miasto Imielin - 30.621,50 zł

Pozostałe przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 16.350,00 zł, są to przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń.

Przychody finansowe - uzyskane odsetki - stanowią kwotę 6.707,86 zł.

Ogółem przychody SPZOZ w Imielinie wynoszą 1.517.962,63 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę 1.491.401,46 zł i składają się na nią:

- amortyzacja - 55.649,40
- zużycie materiałów i energii - 130.054,13
- podatki i opłaty - 8.075,30
- usługi obce - 158.615,16
- wynagrodzenia - 936.664,00
- narzuty na wynagrodzenia - 164.024,83
- pozostałe koszty - 38.318,64

Koszty finansowe w 2014 r. to wartość 1.140,20 zł.

Ogółem koszty w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 1.492.541,66 zł.

UZASADNIENIE

do projektu Uchwały Rady Miasta Imielin w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2014 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 2014 Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie, w którym wykazał zysk w kwocie 25.420,97 zł.

Roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku uzyskało pozytywną opinię Rady Społecznej SP ZOZ w Imielinie na posiedzeniu dnia 25 marca 2015 roku (Uchwała Nr 1/V/2015 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie z dnia 25 marca 2015 roku).

KIEROWNIK
Referatu Edukacji, Zdrowia,
Kultury i Sportu

M. Strojny
mgr Mirosława Strojny