

- projekt -

UCHWAŁA NR
Rady Miasta Imielin
z dnia maja 2016 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2015 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016r., poz.446) 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 Uchwała Nr 4 /V/2016 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie z dnia 07 kwietnia 2016 roku w sprawie zaopiniowania sprawozdania z realizacji planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2015 rok.

Rada Miasta Imielin

u c h w a ł a :

§ 1

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 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)

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ W IMIELINIE
ZA OKRES OD 01.01.2015 DO 31.12.2015

OBEJMUJE:

1. BILANS
2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
3. INFORMACJĘ DODATKOWĄ

BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: zł

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	1.915.381,09	1.885.028,02
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1.915.381,09	1.885.028,02
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	542.105,95	640.392,40
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	108.615,35	164.171,75
III.	Inwestycje krótkoterminowe	433.490,60	476.220,65
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem		2.457.487,04	2.525.420,42
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	2.392.846,75	2.440.965,32
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.367.425,78	2.377.518,37
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	25.420,97	63.446,95
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64.640,29	84.455,10
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	64.640,29	84.455,10
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem		2.457.487,04	2.525.420,42

16.03.2016
Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

16.03.2016
Data i podpis kierownika jednostki

D Y R E K T O R
Zakładu Opieki zdrowotnej
w Imielinie

lek. med. Grzegorz Hachuta

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 494 904,77	1 819 537,72
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 470 840,77	1 797 995,72
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	24 064,00	21 542,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 491 401,46	1 777 694,86
I	Amortyzacja	55 649,40	88 746,20
II	Zużycie materiałów i energii	130 054,13	155 756,99
III	Usługi obce	158 615,16	262 618,42
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 075,30	7 703,80
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	936 664,00	1 057 203,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	164 024,83	187 006,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	38 318,64	18 659,13
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	3 503,31	41 842,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	16 350,00	18 100,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	16 350,00	18 100,00
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)	19 853,31	59 942,86
G	Przychody finansowe	6 707,86	4 658,14
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	6 707,86	4 658,14
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1 140,20	1 154,05
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	1 140,20	1 154,05
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	25 420,97	63 446,95
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	25 420,97	63 446,95
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	25 420,97	63 446,95

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Stolorz

16.03.2016

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

DYREKTOR
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Imielinie

16.03.2016

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

Informacja dodatkowa do bilansu oraz rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2015 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 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

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 1.885.028,02 zł. Wartość brutto środków trwałych czyli wg cen nabycia stanowi kwotę 2.738.937,60 zł. Dotychczasowe umorzenie 853.909,58 zł. Wartości niematerialne i prawne w bilansie nie występują z uwagi na całkowite umorzenie. Wartość ich nabycia stanowi kwotę 6.827,62 zł.

Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie stanowią kwotę 164.171,75 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 31.12.2015r. stanowią kwotę bilansową 476.220,65 zł z tego:

- na rachunku bankowym - 474.439,73 zł
- w kasie - 1.780,92 zł

Na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych tj. 01.01.2015r. stan środków pieniężnych wynosił 433.490,60 zł z tego:

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

Kapitał własny SPZOZ w Imielinie w bilansie wykazany jest w kwocie 2.377.518,37 zł i składa się z:

- Funduszu Założycielskiego - 2.246.362,45 zł
- Funduszu Zakładu - 131.155,92 zł

Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie stanowią kwotę 84.455,10 zł i składają się z:

- Zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 35.543,04 zł
- Zobowiązań publiczno-prawnych - 48.912,06 zł

Zobowiązania są w okresie wymagalności zapłaty.

Wpływy ze sprzedaży wykazane w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 1.819.537,72 zł i składają się na nią:

- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ – 1.602.212,22 zł
- przychody ze sprzedaży własnej - 187.435,00 zł
w tym: - sprzedaż własna usług medycznych – 165.893,00 zł
- sprzedaż towarów i materiałów – 21.542,00 zł
- przychody z programów profilaktyki ochrony zdrowia realizowane przez Miasto Imielin - 29.890,50 zł

Pozostałe przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 18.100,00 zł, są to przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń.

Przychody finansowe - uzyskane odsetki - stanowią kwotę 4.658,14 zł.

Ogółem przychody SPZOZ w Imielinie wynoszą 1.842.295,86 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę 1.777.694,86 zł i składają się na nią:

- amortyzacja - 88.746,20
- zużycie materiałów i energii - 155.756,99
- podatki i opłaty - 7.703,80
- usługi obce - 262.618,42
- wynagrodzenia - 1.057.203,56
- narzuty na wynagrodzenia - 187.006,76
- pozostałe koszty - 18.659,13

Koszty finansowe w 2015 r. to wartość 1.154,05 zł.

Ogółem koszty w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 1.778.848,91 zł.

Rok 2015 zamyka się dodatnim wynikiem finansowym (zyskiem)
w wysokości 63.446,95 zł.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2015r. wynosiło 23 osoby tj. 19,33 etatów.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Stolorz

Zatwierdził:

DYREKTOR
Zakładu Opieki zdrowotnej
w Miejskim

lek. med. Grzegorz Hachuła

UZASADNIENIE

do projektu Uchwały Rady Miasta Imielin w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2015 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 2015 Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie, w którym wykazał zysk w kwocie 63.446,95 zł. Roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku uzyskało pozytywną opinię Rady Społecznej SP ZOZ w Imielinie na posiedzeniu dnia 07 kwietnia 2016 roku (Uchwała Nr 4/V/2016 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie z dnia 07 kwietnia 2016 roku.

KIEROWNIK
Referatu Edukacji, Zdrowia,
Kultury i Sportu
M. Stojny
mgr Mirosława Stojny