

- projekt -

UCHWAŁA NR
Rady Miasta Imielin
z dnia 2017 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2017 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017r., poz.1875 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018r., poz. 395 z późn. zm.) i § 29 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie (tekst jednolity: Obwieszczenie Nr 1 Rady Miasta Imielin z dnia 28 lutego 2018r. opublikowane w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego z dnia 07 marca 2018 roku, poz. 1503) oraz Uchwały Nr 8/V/2018 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie z dnia 12 kwietnia 2018 roku w sprawie zaopiniowania sprawozdania z realizacji planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2017 rok.

Rada Miasta Imielin

u c h w a ł a :

§ 1

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 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 2017 ROKU DO 31 GRUDNIA 2017 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

dla jednostek małych

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| AKTYWA | | Stan na | | PASywa | | Stan na | |
|--------|--|---------------------|---------------------|--------|---|---------------------|---------------------|
| | | 31.12.2016 | 31.12.2017 | | | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| A | Aktywa trwałe | 1 959 083,44 | 1 988 665,25 | A | Kapitał (fundusz) własny | 2 571 275,99 | 2 622 805,62 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 14 657,50 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 2 474 170,51 | 2 541 360,95 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: | 1 959 083,44 | 1 974 007,75 | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| | – środki trwałe | 1 959 083,44 | 1 988 665,25 | | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| | – środki trwałe w budowie | | | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| III | Należności długoterminowe | | | | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe, w tym: | | | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| | – nieruchomości | | | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| | – długoterminowe aktywa finansowe | | | VI | Zysk (strata) netto | 97 105,48 | 81 444,67 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B | Aktywa obrotowe | 717 188,98 | 762 428,31 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 104 996,43 | 128 287,94 |
| I | Zapasy | | | I | Rezerwy na zobowiązania, w tym: | | |
| II | Należności krótkoterminowe, w tym: | 177 806,93 | 187 705,08 | | – rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, w tym: | 177 806,93 | 187 705,08 | II | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | | |
| | – do 12 miesięcy | 177 806,93 | 187 705,08 | | – z tytułu kredytów i pożyczek | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 76 803,09 | 110 934,56 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe, w tym: | 539 382,05 | 574 723,23 | a) | z tytułu kredytów i pożyczek | | |
| a) | krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym: | 539 382,05 | 574 723,23 | b) | z tytułu dostaw i usług, w tym: | 76 803,09 | 110 934,56 |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 539 382,05 | 574 723,23 | | – do 12 miesięcy | 76 803,09 | 110 934,56 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | c) | fundusze specjalne | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 28 193,34 | 17 353,38 |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 2 676 272,42 | 2 751 093,56 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 2 676 272,42 | 2 751 093,56 |

28.02.2018

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie rachunkowych)

28.02.2018

DIREKTOR
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Imielinie

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

Zalagownik Nr 2

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|----------|--|--------------|--------------|
| | | 2016 | 2017 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1 958 578,82 | 2 127 486,94 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 938 704,82 | 2 105 476,94 |
| 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 | 19 874,00 | 22 010,00 |
| | | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 1 889 767,78 | 2 086 015,06 |
| I | Amortyzacja | 70 470,16 | 73 395,19 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 154 395,15 | 206 088,55 |
| III | Usługi obce | 233 768,22 | 230 866,39 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 12 731,20 | 9 172,20 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 1 186 620,77 | 1 307 736,61 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 213 322,07 | 237 890,78 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 18 460,21 | 20 865,34 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | 68 811,04 | 41 471,88 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 23 306,66 | 37 839,96 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | 1 806,66 | 10 839,96 |
| III | Inne przychody operacyjne | 21 500,00 | 27 000,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| 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) | 92 117,70 | 79 311,84 |
| G | Przychody finansowe | 6 142,98 | 3 510,98 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| II | Odsetki, w tym: | 6 142,98 | 3 510,98 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V | Inne | | |
| | | 1 155,20 | 1 378,15 |
| H | Koszty finansowe | | |
| I | Odsetki, w tym: | | |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV | Inne | 1 155,20 | 1 378,15 |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H) | 97 105,48 | 81 444,67 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I | Zyski nadzwyczajne | | |
| II | Straty nadzwyczajne | | |
| K | Zysk (strata) brutto (I +/- J) | 97 105,48 | 81 444,67 |
| L | Podatek dochodowy | | |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N | Zysk (strata) netto (K – L – M) | 97 105,48 | 81 444,67 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Stolorz

28.03.2018

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

PUBLICZNY
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Imielinie

28.03.2018

(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 31.12.2017 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 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

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 1.974.007,75 zł. Wartość brutto środków trwałych czyli wg cen nabycia stanowi kwota 2.936.347,53 zł. Dotychczasowe umorzenie 962.339,78 zł. Wartości niematerialne i prawne w bilansie występują w kwocie netto 14.657,50. Wartość brutto ich nabycia stanowi kwotę 24.292,64 zł, dotychczasowe umorzenie to kwota 9.635,14 zł.

Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie stanowią kwotę 187.705,08 zł., są to należności w okresie wymagalności zapłaty i nie są należnościami przeterminowanymi, pochodzą z rozrachunków z Narodowym

Funduszem Zdrowia za świadczone dla niego usługi opieki lekarskiej oraz wynajmu pomieszczeń i dzierżawy sprzętu medycznego.

Inwestycje krótkoterminowe , jako środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2017r. stanowią kwotę bilansową 574.723,23 zł z tego:

- na rachunku bankowym - 571.023,06 zł
- w kasie - 3.700,17 zł

Na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych tj. 01.01.2017r. stan środków pieniężnych wynosił 539.382,05 zł z tego:

- na rachunku bankowym - 538.921,34 zł
- w kasie - 460,71 zł

Kapitał własny SPZOZ w Imielinie w bilansie wykazany jest w kwocie 2.541.360,95 zł i składa się z:

- Funduszu Założycielskiego - 2.302.975,41 zł
- Funduszu Zakładu - 238.385,54 zł

Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie stanowią kwotę 110.934,56 zł i składają się z:

- Zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 50.332,49 zł
- Zobowiązań publiczno-prawnych - 60.602,07 zł

Zobowiązania są w okresie wymagalności zapłaty.

Wpływy ze sprzedaży wykazane w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 2.127.486,94 zł i składają się na nią:

- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ – 1.876.141,04 zł
- przychody ze sprzedaży własnej - 206.418,50 zł, w tym:
 - sprzedaż własna usług medycznych – 184.408,50 zł
 - sprzedaż towarów i materiałów – 22.010,00 zł
- przychody z programów profilaktyki ochrony zdrowia realizowane przez Miasto Imielin - 44.927,40 zł

Pozostałe przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 37.839,96,00 zł, są to przychody:

- z tytułu wynajmu pomieszczeń oraz dzierżawy sprzętu medycznego w kwocie 27.000,00 zł
- z tytułu odpisów amortyzacyjnych dotyczących zakupu środków trwałych w części pokrytej dofinansowaniem z dotacji otrzymanej z Urzędu Miasta Imielin – kwota 10.839,96 zł

Przychody finansowe - uzyskane odsetki bankowe stanowią kwotę 3.510,98 zł.

Ogółem przychody SPZOZ w Imielinie wynoszą 2.168.837,88 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę 2.086.015,06 zł i składają się na nią:

- amortyzacja - 73.395,19
- zużycie materiałów i energii - 206.088,55
- usługi obce - 230.866,39
- podatki i opłaty - 9.172,20
- wynagrodzenia - 1.307.736,61
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 237.890,78
- pozostałe koszty - 20.865,34

Koszty finansowe w 2017 r. to wartość 1.378,15 zł.

Ogółem koszty w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 2.087.393,21 zł.

Rok 2017 zamyka się dodatnim wynikiem finansowym (zyskiem) w wysokości 81.444,67 zł.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2017r. wynosiło 23 osoby tj. 19,33 etatów.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Stolorz

Zatwierdził:

DYREKTOR
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Imielinie
lek. med. Grzegorz Hachufa

UZASADNIENIE

do projektu Uchwały Rady Miasta Imielin w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2017 rok.

Na podstawie § 29 statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie (tekst jednolity: Obwieszczenie Nr 1 Rady Miasta Imielin z dnia 28 lutego 2018r. opublikowane w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego z dnia 07 marca 2018 roku, poz. 1503)) Rada Miasta Imielin zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe SP ZOZ w Imielinie.

Dyrektor SP ZOZ w Imielinie przedłożył sprawozdanie finansowe za rok 2017 Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie, w którym wykazał zysk w kwocie 81.444,67 zł. Roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za okres od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r. uzyskało pozytywną opinię Rady Społecznej SP ZOZ w Imielinie na posiedzeniu dnia 12 kwietnia 2017 roku (Uchwała Nr 8/V/ 2018 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie z dnia 12 kwietnia 2018 roku).

Wykonanie planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego za 2017 rok wynosi:

- przychody : 2.168.837,88 zł,
- koszty: 2.087.393,21 zł, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 63.867,00 zł.

Osiągnięty w 2017 roku zysk przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Imielinie w kwocie 81.444,67 zł zostanie przeznaczony na:

- fundusz Zakładu kwota 6.144,67 zł,
- sfinansowanie zakupu aparatu USG kwota 50.000,-zł,
- wypłaty nagród rocznych dla pracowników, kwota 25.000,00 zł

KIEROWNIK
Referatu Edukacji, Zdrowia,
Kultury i Sportu


mgr Mirosława Strojny