

- projekt -

UCHWAŁA NR
Rady Miasta Imielin
z dnia 2017 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2016 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 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U.z 2016r., poz. 1047 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 6/V/2017 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie z dnia 05 kwietnia 2017 roku w sprawie zaopiniowania sprawozdania z realizacji planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2016 rok.

Rada Miasta Imielin

u c h w a ł a :

§ 1

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 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 01.01.2016 DO 31.12.2016

OBEJMUJE:

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

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek małych

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	1 885 028,02	1 959 083,44	A	Kapitał (fundusz) własny	2 440 965,32	2 571 275,99
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 377 518,37	2 474 170,51
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	1 885 028,02	1 959 083,44	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	1 885 028,02	1 959 083,44		– 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	63 446,95	97 105,48
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	640 392,40	717 188,98	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	84 455,10	104 996,43
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	164 171,75	177 806,93		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	164 171,75	177 806,93	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy	164 171,75	177 806,93		– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	84 455,10	76 803,09
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	476 220,65	539 382,05	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	476 220,65	539 382,05	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	35 543,04	76 803,09
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	476 220,65	539 382,05		– do 12 miesięcy	35 543,04	76 803,09
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne		
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	28 193,34
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		2 525 420,42	2 676 272,42	PASywa razem (suma poz. A i B)		2 525 420,42	2 676 272,42

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Stolorz

06.03.2017

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

06.03.2017

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 819 537,72	1 958 578,82
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 797 995,72	1 938 704,82
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	21 542,00	19 874,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 777 694,86	1 889 767,78
I	Amortyzacja	88 746,20	70 470,16
II	Zużycie materiałów i energii	155 756,99	154 395,15
III	Usługi obce	262 618,42	233 768,22
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 703,80	12 731,20
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 057 203,56	1 186 620,77
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	187 006,76	213 322,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18 659,13	18 460,21
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	41 842,86	68 811,04
D	Pozostałe przychody operacyjne	18 100,00	23 306,66
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		1 806,66
III	Inne przychody operacyjne	18 100,00	21 500,00
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)	59 942,86	92 117,70
G	Przychody finansowe	4 658,14	6 142,98
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	4 658,14	6 142,98
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1 154,05	1 155,20
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	1 154,05	1 155,20
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	63 446,95	97 105,48
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	63 446,95	97 105,48
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	63 446,95	97 105,48

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Stolorz

06.03.2017

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

06.03.2017

(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 31.12.2016 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 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

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 1.959.083,44 zł. Wartość brutto środków trwałych czyli wg cen nabycia stanowi kwota 2.857.663,17 zł. Dotychczasowe umorzenie 898.579,73 zł. Wartości niematerialne i prawne w bilansie nie występują z uwagi na całkowite umorzenie. Wartość ich nabycia stanowi kwotę 8.302,64 zł.

Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie stanowią kwotę 177.806,93 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 na rzecz pacjentów oraz wynajmu pomieszczeń i dzierżawy sprzętu medycznego.

Inwestycje krótkoterminowe, jako środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2016r. stanowią kwotę bilansową 539.382,05 zł z tego:

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

Na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych tj. 01.01.2015r. stan środków pieniężnych wynosił 476.220,65 zł z tego:

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

Kapitał własny SPZOZ w Imielinie w bilansie wykazany jest w kwocie 2.474.170,51 zł i składa się z:

- Funduszu Założycielskiego - 2.302.975,41 zł
- Funduszu Zakładu - 171.195,10 zł

Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie stanowią kwotę 76.803,09 zł i składają się z:

- Zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 25.668,08 zł
- Zobowiązań publiczno-prawnych - 48.135,01 zł
- Pozostałych rozrachunków - 3.000,00 zł

Zobowiązania są w okresie wymagalności zapłaty.

Wpływy ze sprzedaży wykazane w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 1.958.578,82 zł i składają się na nią:

- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ – 1.740.980,02 zł
- przychody ze sprzedaży własnej - 182.871,00 zł
 - w tym: - sprzedaż własna usług medycznych – 162.997,00 zł
 - sprzedaż towarów i materiałów - 19.874,00 zł
- przychody z programów profilaktyki ochrony zdrowia realizowane przez Miasto Imielin - 34.727,80 zł

Pozostałe przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 23.306,66,00 zł, są to przychody:

- z tytułu wynajmu pomieszczeń oraz dzierżawy sprzętu medycznego w kwocie 21.500,00 zł
- z tytułu odpisów amortyzacyjnych dotyczących zakupu środków trwałych w części pokrytej dofinansowaniem z dotacji otrzymanej z Urzędu Miasta Imielin – kwota 1806,66 zł

Przychody finansowe - uzyskane odsetki - stanowią kwotę 6.142,98 zł.

Ogółem przychody SPZOZ w Imielinie wynoszą 1.988.028,46 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę 1.889.767,78 zł i składają się na nią:

- amortyzacja - 70.470,16
- zużycie materiałów i energii - 154.395,15
- podatki i opłaty - 12.731,20
- usługi obce - 233.768,22
- wynagrodzenia - 1.186.620,77

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 213.322,07
- pozostałe koszty - 18.460,21

Koszty finansowe w 2016 r. to wartość 1.155,20 zł.

Ogółem koszty w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 1.890.922,98 zł.

Rok 2016 zamyka się dodatnim wynikiem finansowym (zyskiem) w wysokości 97.105,48 zł.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2016r. wynosiło 23 osoby tj. 19,33 etatów.

Sporządził:

Zatwierdził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Stolorz

DYREKTOR
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w mieście
Iok. med. Grzegorz Hecbus

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 2016 Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie, w którym wykazał zysk w kwocie 97.105,48 zł zł. Roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku uzyskało pozytywną opinię Rady Społecznej SP ZOZ w Imielinie na posiedzeniu dnia 05 kwietnia 2017 roku (Uchwała Nr 6/V/ 2017 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie z dnia 05 kwietnia 2017 roku).

Wykonanie planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego za 2016 rok wynosi:

- przychody : 1.988.028,46 zł,
- koszty: 1.890.922,98 zł, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 54.200,00 zł.

Osiągnięty w 2016 roku zysk przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Imielinie w kwocie 97.105,48 zł zostanie przeznaczony na:

- fundusz Zakładu kwota 7.105,48 zł,
- sfinansowanie docieplenia poddasza budynku, kwota 60.000,-zł,
- wypłaty nagród rocznych dla pracowników, kwota 30.000,00 zł

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