

Uchwała XV/99/2016
Rady Gminy Bliżyn
z dnia 30 czerwca 2016r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2015 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. 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 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2013r. poz.330 z późn.zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie za 2015 rok obejmujące:

- bilans roczny zamykający się na dzień 31.12.2015r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 3.828.488,60 zł i wykazującego zysk netto 51.288,33zł,
 - rachunek zysków i strat,
 - informację dodatkową
- stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY



Tadeusz Łyjak

Uzasadnienie

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie przedłożył sprawozdanie finansowe za 2015 rok w obowiązującym terminie.

Z przedłożonego sprawozdania wynika, że zakład w 2015 r. osiągnął zysk w wysokości 51.288,33zł.

Rada Społeczna SP ZOZ na posiedzeniu w dniu 13 czerwca 2016r. pozytywnie zaopiniowała przedmiotowe sprawozdanie.

PRZEWODNICZĄCY RADY



Tadeusz Łyjak

URZĄD GMINY
26-120 Bliżyn, ul. Kościuszki 79A
SEKRETARIAT
Wojnyło dn. 16 MAR. 2016
Liczba dz. 9P. 1566
Liczba str. 4
Bliżyn dn. 10.03.2016r

L.dz. 703.2016.SPZOZ

FNB
16.03.2016

Pan Mariusz Walachnia

Wójt Gminy Bliżyn

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie składa bilans, rachunek zysków i strat oraz informację do sprawozdania finansowego za 2015r.

Z poważaniem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Bliżynie
lek. Anna Jaros-Urbaniak

BILANS sporządzony na dzień: 31-12-2015

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2015	2014			2015	2014
A	Aktywa trwałe	1.814.457,30	1.889.882,67	A	Kapitał (fundusz) własny	3.565.681,93	3.514.393,60
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.295.411,37	2.295.411,37
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.814.457,30	1.889.882,67	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1.814.457,30	1.889.882,67	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1.218.982,23	1.196.119,01
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	51.288,33	22.863,22
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.740.845,02	1.799.099,98	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	262.806,67	276.555,32
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	180.736,85	184.898,63
e)	inne środki trwałe	73.612,28	90.782,69	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	180.736,85	184.898,63
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa	180.736,85	170.937,32
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa		13.961,31
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	82.069,82	91.656,69
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	79.547,37	87.602,74
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: zł

Sporządzono dnia 10-03-2016r

10 MAR. 2016

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Bliźnie

lek. Anna Jaros-Urbaniak

10 MAR. 2016

PRZEWODNICZĄCY RADY

Tadeusz Łyjak

Dodatkowa informacja do sprawozdania finansowego za 2015 rok

I Wprowadzenie do sprawozdania

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie jest publicznym zakładem opieki zdrowotnej wpisanym w Krajowym Rejestrze Sądowym w Kielcach do rejestru stowarzyszeń i innych organizacji społecznych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej nr KRS 0000005236. NIP Zakładu 663-16-52-672, REGON 291134315.

SP ZOZ w Bliżynie świadczy usługi medyczne z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej, stomatologii i specjalistki (ginekologii) na terenie gminy Bliżyn. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od dnia 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku, przy założeniu kontynuowania działalności. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Zakład działalności.

II Metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Zakład przyjął następujące ustalenia:

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Przyjmowane są do ewidencji bilansowej aktywów według cen nabycia. Środki trwałe amortyzuje się liniowo, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. Odpisów dokonuje się w oparciu o plan amortyzacji.

Składniki majątku o wartości początkowej od 1 000 zł do 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Te składniki majątku umarzane są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania.

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1000 zł odnoszone są w koszty zużycia materiałów.

Zapasy – przyjęcie wg cen rzeczywistych.

Należności – w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz fundusze specjalne o łącznej wartości 82 069,82 zł. Zobowiązania z tytułu:

- dostaw i usług stanowią wartość 26 944,84 zł,
- podatków i ubezpieczeń społecznych stanowią wartość 52 602,53 zł.

Wynikają one z rozliczeń za grudzień 2015 roku i zostały terminowo zapłacone w styczniu 2015r.

- fundusze specjalne stanowią wartość 2 522,45 zł.

Zakład dokonuje rozliczeń biernych międzyokresowych kosztów na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników. Z uwagi na wielkość jednostki oraz terminy otrzymywania świadczeń emerytalno-rentowych wprowadzono dodatkowe ograniczenia tj: rezerwy emerytalno-rentowe obliczono na okres następnych 6 lat. Zakład nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych. Rezerwy zaprezentowano w poniższej tabeli.

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1. Rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe,	92 814,15 zł	5 506,96 zł	13 533,35	427,96	84 359,80 zł
2. Jubileusze	92 084,48 zł	23 027,83zł	18 735,26	0	96 377,05 zł
Razem rezerwy	184 898,63zł	28 534,79zł	32 268,61	427,96	180 736,85zł

2 . Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej wg zasad ewidencji kosztów (rodzajami kosztów).

W rachunku zysków i strat są wykazane oddzielnie przychody i koszty w tym:

A/ Przychody ze sprzedaży	1 727 742,56 zł
- usług medycznych z NFZ	1 678 733,67 zł
- innych	49 008,89 zł
B/ Koszty działalności operacyjnej w tym:	1 670 196,46 zł
- amortyzacja	85 274,52 zł
- zużycie materiałów i energii	72 669,89 zł
- usługi obce	324 078,18 zł
- podatki i opłaty	86,00 zł
- wynagrodzenia	1 008 478,24 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	161 857,37 zł
- pozostałe koszty rodzajowe	17 752,29 zł
C/ Zysk ze sprzedaży	57 546,10 zł
D/ Pozostałe przychody operacyjne	717,96 zł
E/ Pozostałe koszty operacyjne	29 088,74 zł
F/ Strata z działalności operacyjnej	29 175,32 zł
G/ Przychody finansowe	22 218,01 zł
H/ Koszty finansowe	0,00 zł
I/ Zysk z działalności gospodarczej	51 393,33 zł
J/ Podatek dochodowy	105,00 zł
N/ Zysk netto	51 288,33 zł

Na działalności podstawowej Zakład osiągnął dochód w wysokości 1 727 742,56 zł w tym z tytułu sprzedaży usług do Narodowego Funduszu Zdrowia 1 678 733,67 zł.

Koszty z działalności operacyjnej wyniosły 1 670 196,46 zł.

Rok 2015 zamknął się zyskiem w wysokości 51 288,33 zł.

Powyższy zysk zostanie przeznaczony na cele statutowe.

Sporządzono dnia 10.03.2016r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Maria Zarychta

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Bliżynie
lek. Anna Jaros-Urbaniak

PRZEWODNICZĄCY RADY

Tadeusz Łyjak

III Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Bilans

Sprawozdanie finansowe sporządzono w sposób ciągły stosownie do przepisów o rachunkowości.

W bilansie zarówno w aktywach jak i w pasywach wyodrębniono dwie główne grupy.

1/ Aktywa:

A/ aktywa trwałe w podziale na:	1 814 457,30 zł
- Rzeczowe aktywa trwałe	1 814 457,30 zł
B/ aktywa obrotowe w podziale na:	2 014 031,30 zł
- należności krótkoterminowe	154 352,21 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 859 679,09 zł

Wykazane w bilansie aktywa trwałe obejmują środki trwałe tj: budynek, sprzęt medyczny, inne środki trwałe. W przedstawionym okresie wartość środków trwałych zwiększyła się - zakupiono: maszynę do czyszczenia podłóg NUMATIC TT1840, zestaw komputerowy i ruter DRAYTEK.

Aktywa obrotowe obejmują między innymi należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w kwocie 154 352,21 zł w tym należności z Narodowego Funduszu Zdrowia 145 226,46 zł oraz środki pieniężne w kwocie 1 859 679,09 zł.

2/ Pasywa:

A/ kapitały własne w podziale na:	3 565 681,93 zł
- kapitał podstawowy	2 295 411 37 zł
- zysk z lat ubiegłych	1 218 982,23 zł
- zysk netto	51 288,33 zł
B/ zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w podziale na:	262 806,67 zł
- rezerwy na zobowiązania	180 736,85 zł
- zobowiązania krótkoterminowe	82 069,82 zł