

UCHWAŁA NR/2018
RADY GMINY NIEGOWA

z dnia 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Niegowie za 2017 rok

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 5, art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994) art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.) i art. 121 ust. 2 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 160 z późn. zm.) **Rada Gminy Niegowa uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie za 2017 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niegowa.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BILANS

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	504 896,47	488 471,83	A	Kapitał (fundusz) własny	651 907,75	652 087,64
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	641 456,31	651 907,75
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
	Rzeczowe aktywa trwałe	504 896,47	488 471,83	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	504 896,47	488 471,83		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	124 010,00	124 010,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	360 188,59	345 333,79	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20 697,88	19 128,04	VI	Zysk (strata) netto	10 451,44	179,89
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	0,00		B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 705,11	10 980,88
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	Naliczności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 705,11	10 980,88
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11 402,25	9 652,75
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 402,25	9 652,75
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	11 402,25	9 652,75
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	993,87	1 030,34
B	Aktywa obrotowe	159 716,39	174 596,69	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	112 401,21	122 455,94	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	993,87	1 030,34
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	308,99	297,79
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	112 401,21	122 455,94				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	112 401,21	122 455,94				
	– do 12 miesięcy	112 401,21	122 455,94				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	47 315,18	52 140,75			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 315,18	52 140,75			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	47 315,18	52 140,75			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	47 315,18	52 140,75			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	664 612,86	663 068,52			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	664 612,86	663 068,52

29.03.2018r. **Główna Księgowa**
mgr Renata Noszczyk
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

29.03.2018r. **DYREKTOR**
lek. med. Andrzej Mierzwę
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2016	31.12.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 285 543,44	1 424 258,57
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 285 543,44	1 424 258,57
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 308 034,25	1 454 873,91
I	Amortyzacja	17 384,58	16 424,64
II	Zużycie materiałów i energii	109 800,92	120 957,76
III	Usługi obce	186 479,19	253 335,59
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 282,10	4 645,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	817 177,92	870 847,05
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	157 531,54	170 298,91
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 378,00	18 364,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-22 490,81	-30 615,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	32 554,66	30 377,25
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	32 554,66	30 377,25
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	52,60
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		52,60
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	10 063,85	-290,69
G	Przychody finansowe	387,59	470,58
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	387,59	470,58
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	10 451,44	-179,89
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	10 451,44	-179,89

Główna Księgowa

mgr Renata Noszczyk

29.03.2018

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

DYREKTOR

29.03.2018

lek. med. Andrzej Mierzwia
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA ROK 2017

SP ZOZ W NIEGOWIE

[Handwritten signature and stamp]
2715
Golik

Samodzielny publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Niegowie został wyodrębniony z SP ZOZ w Myszkowie przez organ założycielski, którym jest Urząd Gminy w Niegowie. Działalność swą prowadzi od 01.06.2001 r. Jego siedziba mieści się przy ul. Bankowej 30, 42-320 Niegowa. Został mu nadany NIP 577-18-30-972, Regon 151571814-00029 oraz został wpisany do Krajowego Rejestru Sadowego w dniu 29.03.2001 r. pod nr 0000005426, a decyzją Wojewody Śląskiego – do rejestru zakładów opieki zdrowotnej mających siedzibę na obszarze województwa śląskiego pod nr 1785- we wpisie nr 1 i nr 2401354 we wpisie nr 2.

Przedmiotem działalności SP ZOZ w Niegowie jest udzielenie świadczeń podstawowej opieki zdrowotnej, udzielenie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych, badania diagnostyczne USG, analityka laboratoryjna, zabiegi pielęgniarstwa i środowiskowa opieka lekarska i położnicza, opieka nad chorymi i niepełnosprawnymi w domu, rehabilitacja lecznicza, orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia, profilaktyka i promocja zdrowia, opieka lekarsko –pielęgniarska w zakładach nauczania.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. Przyjęty w SP ZOZ rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności przez SP ZOZ w Niegowie.

Wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą o rachunkowości, w tym:

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- środki trwałe o niskiej wartości (do 3.500,00 zł.) amortyzuje się jednorazowo w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania,
- materiały, w tym leki, wycenia się w cenach zakupu i zalicza w ciężar kosztów bezpośrednio po ich przeniesieniu

- należności i zobowiązania wycenia się według ceny zakupu i sprzedaży w dniu obowiązującej ceny sprzedaży i kupna materiału, usługi
 - koszty działalności operacyjnej ewidencjuje się na kontach zespołu „4„ – koszty rodzajowe i ich rozliczenia
 - na odsetki od niezapłaconych w terminie zobowiązań i należności nie tworzy się rezerw,
- Sprawozdanie finansowe za rok 2017 sporządzono zgodnie z ustawą o rachunkowości, rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.

Niegowa, dnia 29 marca 2018 r.

Główna Księgowa
Renata Noszczyk
mgr Renata Noszczyk

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ W NIEGOWIE
42-320 Niegowa, ul. Bankowa 30
tel. 34 315-10-14, woj. śląskie
NIP 5771830972 REGON 145718111

DYREKTOR
Andrzej Mierzwinski
lek. med. Andrzej Mierzwinski