

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017			rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017
A	Aktywa trwałe	472 047,18	488 471,83	A	Kapitał (fundusz) własny	664 349,27	652 087,64
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	652 087,64	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	472 047,18	488 471,83	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	472 047,18	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	330 478,99	345 333,79	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	17 558,19	19 128,04	VI	Zysk (strata) netto	12 261,63	179,89
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 336,69	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		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	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		0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		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	17 336,69	10 980,88
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	6 435,00	9 652,75
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 435,00	9 652,75
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	6 435,00	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	11,32	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		
I	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne	11,32	
	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 653,18	1 030,34
B	Aktywa obrotowe	209 638,78	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	144 207,41	122 455,94	f)	zobowiązania wekslowe		
I	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9,02	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	10 644,16	1 030,34
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	237,19	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	144 207,41	122 455,94				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	142 785,38	122 455,94				
	– do 12 miesięcy	142 785,38	122 455,94				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne	1 422,03	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	65 431,37	52 140,75				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	65 431,37	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	65 431,37	52 140,75				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	65 431,37	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)	681 685,96	663 068,52		PASYWA razem (suma poz. A i B)	681 685,96	663 068,52

Główna Księgowa
mgr Renata Noszczyk

DYREKTOR
lek. med. Andrzej Mierzwa

W ZAKŁAD
KSIĘGOWIE
Bankowa 30
(pieczęć jednostki) woj. śląskie
REGON 151571814

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2018	31.12.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 573 572,86	1 424 258,57
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 573 572,86	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	1 603 591,05	1 454 873,91
I	Amortyzacja	16 424,65	16 424,64
II	Zużycie materiałów i energii	115 097,49	120 957,76
III	Usługi obce	378 711,37	253 335,59
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 718,00	4 645,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	890 558,31	870 847,05
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	181 535,23	170 298,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 546,00	18 364,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-30 018,19	-30 615,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	42 082,28	30 377,25
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	42 082,28	30 377,25
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	52,60
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		52,60
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	12 064,09	-290,69
G	Przychody finansowe	197,54	470,58
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	197,54	470,58
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	12 261,63	179,89
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	12 261,63	179,89
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	12 261,63	179,89

22.03.2019
Główna Księgołwa
mgr Renata Nęszczyk
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

22.03.2019
DYREKTOR
lek. med. Andrzej Mierzwa
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA
w sprawie sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie za okres
od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

1. Nazwa jednostki :

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Niegowie



2. Siedziba jednostki:

ul. Bankowa 30, 42-320 Niegowa

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki :

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 – pielęgniarstwa w zakładach nauczania.

4. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy w Myszkowie SP ZOZ Niegowa został wpisany do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej do Krajowego Rejestru Sadowego w dniu 29.03.2001 r. pod nr 0000005426,

5. Czas trwania działalności jednostki:

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. Decyzją Wojewody Śląskiego został wpisany 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.

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r

7. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podane zostały w złotych i groszach.

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,
- składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł lub przekraczającej 1.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są w 100% w dacie przyjęcia do używania.

Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 1.000,00 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej. Dopuszcza się ewidencjonowanie pozostałych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 1.000,00 zł w przypadku jeżeli ich walory użytkowe oraz okres używalności są znaczne.

- 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 2018 sporządzono zgodnie z ustawą o rachunkowości, rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.

9. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na majątek Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie składa się:

AKTYWA

1. Aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe – 472.047,18 zł.

2. Aktywa obrotowe

Należność krótkoterminowe – 144.207,41 zł.

Środki finansowe na rachunku bankowym – 65.431,37 zł.

PASYWA

1. Kapitał własny

Kapitał podstawowy – 652.087,64 zł.

Zysk/strata roku bieżącego – 12.261,63 zł.

2. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania krótkoterminowe – 17.336,69 zł.

10. Rachunek wyników za 2018 rok wykazał zysk na kwotę 12.261,63 zł.

1. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów

Przychody z tytułu działalności za 2018 rok wyniosły -1.573.572,86 zł.

Przychody finansowe za 2018 rok wyniosły - 197,54 zł.

Pozostałe przychody operacyjne za 2018 rok wyniosły - 42.082,28 zł.

2. Informacja o strukturze zrealizowanych kosztów

Amortyzacja za 2018 rok wyniosła – 16.424,65 zł.

Zużycie materiałów i energii za 2018 rok wyniosły – 115.097,49 zł.

Usługi obce za 2018 rok wyniosły – 378.711,37 zł.

Podatki i opłaty za 2018 rok wyniosły – 4.718,00 zł.

Wynagrodzenia za 2018 rok wyniosły – 890.558,31 zł.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia za 2018 rok wyniosły – 181.535,23 zł.

Pozostałe koszty rodzajowe za 2018 rok wyniosły – 16.546,00 zł.

Na dzień bilansowy zatrudnienie na podstawie umowy o pracę wynosiło 15 osób.

Niegowa, dnia 22 marca 2019 r.

Główna Księgowa
Koszczyk
mgr Renata Noszczyk

DYREKTOR
Mierzwa
lek. med. Andrzej Mierzwa

SPÓŁNOŚCIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
ZDROWOTNEJ W NIEGOWIE
42-920 Niegowa, ul. Bankowa 30
tel. 24 315-10-14, woj. śląskie
NIP 143-00972 REGON 151571814