

**Uchwała Nr2016
Rady Gminy Niegowa**

z dnia 2016 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Niegowie za 2015 rok**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 330 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 2015 roku, poz. 618 z późn. zm.) po zapoznaniu z uchwałą Nr Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie z dnia 06 czerwca 2016 roku w sprawie zaopiniowania sprawozdania z realizacji Planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie za 2015 rok

Rada Gminy Niegowa uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie za 2015 rok.

§ 2

Sprawozdanie o którym mowa w §1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niegowa.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

APLIKANT ADWOKACKI

Dominik Palka

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2015

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	519 312,07	522 281,05	A	Kapitał (fundusz) własny	611 586,74	641 456,31
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	626 199,45	626 803,05
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	3 339,36	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	519 312,07	522 281,05	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	519 312,07	522 281,05				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	124 010,00	124 010,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	389 898,11	375 043,35	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 483,96	22 267,70	VIII	Zysk (strata) netto	-17 952,07	14 653,26
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	1 920,00	960,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 155,36	10 301,68
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
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	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	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	35 155,36	10 301,68
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	7 662,00	9 968,35
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 662,00	9 968,35
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy	7 662,00	9 968,35
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	27 478,75	273,74
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	127 430,03	129 476,94	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	89 963,58	98 826,26	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	27 478,37	23,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,38	250,74
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	14,61	59,59
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	89 963,58	98 826,26	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	89 963,58	98 781,85		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy	89 963,58	98 781,85		- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne		44,41				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	31 076,53	30 650,68				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 076,53	30 650,68				
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	31 076,53	30 650,68				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 076,53	30 650,68				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 389,92					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	646 742,10	651 757,99		PASYWA razem (suma poz. A i B)	646 742,10	651 757,99

Główna Księgowa
mgr Renata Nęszczyk

29.03.2016

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

DYREKTOR
lek. med. Andrzej Mierzejewski

29.03.2016

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

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA ROK 2015

SP ZOZ W NIEGOWIE

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 Niegowie. 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 2015 r. do 31 grudnia 2015 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

A

- 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 2015 sporządzono zgodnie z ustawą o rachunkowości, rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.

Niegowa, dnia 29.03.2016 r.

Główna Księgowa
[Signature]
mgr Renata Noszczyk

DYREKTOR
[Signature]
lek. med. Andrzej Mierzwa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31 grudnia 2015 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2014	31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 073 935,93	1 188 389,13
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 073 935,93	1 188 389,13
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	1 121 491,53	1 203 443,82
I	Amortyzacja	43 680,34	45 066,74
II	Zużycie materiałów i energii	61 624,39	83 229,01
III	Usługi obce	93 147,78	137 966,23
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 313,00	3 603,50
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	766 479,35	765 955,23
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	144 219,15	150 569,61
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 027,52	17 053,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-47 555,60	-15 054,69
D	Pozostałe przychody operacyjne	29 618,00	29 532,71
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	29 618,00	29 532,71
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)	-17 937,60	14 478,02
G	Przychody finansowe	169,20	175,24
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		175,24
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	169,20	
H	Koszty finansowe	183,67	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	183,67	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-17 952,07	14 653,26
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-17 952,07	14 653,26
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-17 952,07	14 653,26

Główna Księgowa
mgr Renata Nożyczek

29.03.2016

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

DYREKTOR

lek. med. Andrzej Mierzwa

29.03.2016

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

SECRETARZAT
16.10.15

**SPRAWOZDANIE SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI
ZDROWOTNEJ W NIEGOWIE ZA 2015 ROK.**

PRZYCHODY:

Kontrakt z NFZ	- 1.160.771,73 zł.
Wynajem pomieszczeń	- 26.902,71 zł.
Inne przychody	- 30.422,64 zł.
RAZEM PRZYCHODY	- 1.218.097,08 zł.

KOSZTY:

Usługi medyczne , koszt badań dodatkowych dla pacjentów SP ZOZ	- 64.058,90 zł.
Umowy cywilnoprawne z lekarzami	- 22.400,00 zł.
Zakup leków, odczynników, szczepionek, sprzęt jednorazowy	- 15.883,31 zł.
Koszty energii elektrycznej	- 6.793,83
Koszty opału	- 30.634,00 zł.
Woda, ścieki	- 2.807,66 zł.
Usuwanie odpadów komunalnych w tym medycznych	- 3.073,73 zł.
Opieka serwisowa oprogramowania, usługi informatyczne	- 10.199,04 zł.
Usługi bankowe	- 786,62 zł.
Szkolenia pracowników	- 840,00 zł.

Zakup paliwa	- 5.593,10 zł.
Ubezpieczenie mienia	- 11.980,92 zł.
Zakup materiałów i usług remontowych	
(remont kominów w SP ZOZ Niegowa, Sokolniki, Ludwinów)	- 30.250,93 zł.
Podatek od nieruchomości	- 3.272,00 zł.
Delegacje, ryczałt samochodowy	- 4.322,58 zł.
Usługi telekomunikacyjne	- 8.052,60 zł.
Koszt wynagrodzeń i pochodne	- 916.524,84 zł.
Amortyzacja	- 45.066,74 zł.
w tym zakup sprzętu medycznego, komputery – 27.759,41 zł.	
Pozostałe koszty i usługi	- 20.903,02 zł.
RAZEM KOSZTY	- 1.203.443,82 zł
ZYSK 14.653,26 zł.	

Saldo na rachunku bankowym na dzień 31.12.2015 r. wynosi 30.585,42 zł.

Należności na dzień 31.12.2015 98.826,26 zł.

Brak zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2015 r.

Niegowa, dnia 25 lutego 2016 r.

SPÓŁNOŚĆ PUBLICZNY ZAKŁAD
SZPITALA OGÓLNOGOSPODARSTWA W NIEGOWIE
320 Niegowa, ul. Bankowa 30
tel. 34 315-10-14, woj. śląskie
NIP 5771930972 REGON 151571814

DYREKTOR
lek. med. Andrzej Mierzwa