

**UCHWAŁA NR 292/XXXIX/2014
RADY GMINY NIEGOWA**

z dnia 26 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Niegowie za 2013 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) i art. 121 ust. 2 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 217 z późn. zm.) po zapoznaniu z uchwałą Nr 2/I/2014 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie z dnia 11 czerwca 2014 roku w sprawie zaopiniowania sprawozdania z realizacji Planu finansowego za 2013 rok **Rada Gminy Niegowa uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie za 2013 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.

Przewodnicząca Rady Gminy
Niegowa


Zofia Kasznia

28.02.2014

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA 2013 ROK

	planowane na dzień 31.12.2013	WYKONANIE	należności na dzień 31.12.2013	zobowiązania ogółem na dzień 31.12.2013
1 Przychody z NFZ				
POZ	797 000	769647,75	61661,69	
Specjalistyka	48 000	53922,20	6362,55	
Opieka długoterminowa	281 000	291434,00	34684,00	
2 Przychód z czynszu	25 400	25857,00	0,00	
Przychody z usług medycznych				
3 dodatkowych	25 000	15231,00	0,00	
4 Inne przychody	3 534	3411,92	0,00	
NALEŻNOŚCI OGÓŁEM			102708,24	
Środki pieniężne			941,02	
ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM				45203,97
Ogółem przychody	1 179 934	1 159 503,87		
Wykorzystanie nadwyżki dochodów z ubiegłych okresów				
1 rozliczeniowych	68 000	6117,87		
Rozwiązanie rezerwy świadczenia				
2 emerytalne	13 566	13 566		
	1261500,00	1179187,74	103649,26	45203,97
1 Materiały i leki	76 000	69116,91		
2 Energia	9 000	9209,08		
3 Procedury medyczne	55 000	53649,50		
4 Usługi obce	35 000	33765,58		
5 Wynagrodzenia i ubezpieczenia	1 043 500	974869,20		
6 ZFŚS	22 000	19687,19		
7 Podróże służbowe	5 000	3296,04		
8 Pozostałe koszty	8 000	7865,66		
Zakup aparatury medycznej,				
9 sprzętu i wyposażenia zakładu	0			
10 Remont	8 000	7728,58		
Razem wydatki	1261500,00	1179187,74		

Na dzień 31.12.2013 SP ZOZ w Niegowie posiada zobowiązania w wysokości 45203,97
Należności wynoszą 102 708 ,24 zł
Środki pieniężne wynoszą 941,02 zł

DYREKTOR
[Signature]
lek. med. Roman Kuczborski

GŁÓWNY KASJER

Grażyna Jaros

BILANS

sporządzony na dzień: 2013-12-31

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		01.01.2013	31.12.2013
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	605 343,26	561 336,83
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	605 343,26	561 336,83
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	121 937,53	113 408,39
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	93 905,11	106 276,22
III.	Inwestycje krótkoterminowe	21 797,76	941,02
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 234,66	6 191,15
Aktywa razem		727 280,79	674 745,22
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	694 786,24	629 538,81
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	626 199,45	626 199,45
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	131 566,80	68 586,79
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	-62 980,01	-65 247,43
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 494,55	45 206,41
I.	Rezerwy na zobowiązania	13 566,00	
II.	Zobowiązanie długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	18 928,55	45 206,41
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem		727 280,79	674 745,22

Główny Księgowy
mgr Grażyna Jaros

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

DYREKTOR
lek. med. Roman Kucyboraki

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

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA ROK 2013 SP ZOZ W NIEGOWIE

URZĄD GMINY NIEGOWA
ul. Wolności 10, 42-320 Niegowa

2014-06-04
2789

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 01.06.2001r. 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 Sądowego w dniu 29.03.2001r. 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.

W 2013 roku w SP ZOZ wyodrębniono jedno przedsiębiorstwo „ZDROWIMED” w którym prowadzona jest cała działalność medyczna. W jego skład wchodzi Gminny Ośrodek Zdrowia w Niegowie, Wiejski Ośrodek Zdrowia w Sokolnikach oraz Punkt Lekarski w Ludwinowie.

Przedmiotem działalności SP ZOZ w Niegowie jest udzielanie świadczeń podstawowej opieki zdrowotnej, udzielanie 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, medycyna pracy - badania profilaktyczne, badania kierowców i osób ubiegających się o prawo jazdy.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r.

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 ich zakupu i zalicza w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
- należności i zobowiązania wycenia się według ceny zakupu i sprzedaży w dniu obowiązującej ceny sprzedaży i kupna materiału, usługi,
- koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” – koszty rodzajowe i ich rozliczenie,
- na odsetki od niezapłaconych w terminie zobowiązań i należności nie tworzy się rezerw,

Dyrektor SP ZOZ w Niegowie podjął decyzję o sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2013 rok w oparciu o art. 50 pkt 2 Ustawy o Rachunkowości.

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wersji porównawczej jednostronnej uproszczonej.

Strata zaplanowana oraz wykazana w sprawozdaniu za 2013 rok zostanie pokryta ze środków SP ZOZ.

Sporządził:

Główny Księgowy
mgr Grażyna Jaros

Zatwierdził:

DYREKTOR
Joh. dr. Roman Kuczbarski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres

01.01.2013-31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obrotowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Podpis	Dane za rok
			2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	1 115 003,95
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 115 003,95
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	0,00	1 224 751,01
I	Amortyzacja		45 563,56
II	Zużycie materiałów i energii		81 544,57
III	Usługi obce		89 181,52
IV	Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy		3 500,00
V	Wynagrodzenia		838 329,74
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		156 226,65
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		10 404,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	0,00	-109 747,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	44 460,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		44 460,00
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)	0,00	-65 287,06
G	Przychody finansowe	0,00	39,92
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		39,92
H	Koszty finansowe	0,00	0,29
I	Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		0,29
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	0,00	-65 247,43
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	0,00	-65 247,43
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	0,00	-65 247,43

Główny Księgowy

mgr Grażyna Jaros

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

mgr Roman Kuczyński

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