

Zarządzenie Nr 42/2018
Wójta Gminy Jastrzęb
z dnia 8 czerwca 2018 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu za 2017 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) oraz § 31 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu nadanego uchwałą Nr XIV/72/2012 Rady Gminy w Jastrzębiu z dnia 30 marca 2012 r. w sprawie: nadania Statutu Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu **Wójt Gminy Jastrzęb zarządza, co następuje :**

§ 1.

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu za 2017 rok.
2. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia i obejmuje :
 - bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.
 - rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2017 r.
 - informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2017 rok.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY

Andrzej Bracha

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2017 r.

jednostka obliczeniowa: zł.....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwale	652 465,55	658 243,49	A	Kapitał (fundusz) własny	379 250,67	285 667,98
I	Wartości niematerialne i prawne	500,20	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	37 677,00	37 677,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	247 990,98	196 843,04
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	500,20		III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	651 965,35	658 243,49	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwale	651 965,35	658 243,49		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	17 308,52	17 308,52		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	563 930,84	560 623,73	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	18 025,31	8 519,71	VI	Zysk (strata) netto	93 582,69	51 147,94
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	52 700,68	71 791,53	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	614 036,74	616 047,36
2	Środki trwale w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale 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, 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	80 492,32	66 758,58
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– 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	80 492,32	66 758,58
B	Aktywa obrotowe	340 821,86	243 471,85	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:	18 556,52	14 100,68
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	18 556,52	14 100,68
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	93 222,56	88 920,68	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	29 520,28	24 874,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	30 806,03	26 509,55
	– do 12 miesięcy			i)	inne	1 609,49	1 274,26
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	533 544,42	549 288,78
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	533 544,42	549 288,78
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	533 544,42	549 288,78
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	93 222,56	88 920,68				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	93 222,56	88 920,68				
	– do 12 miesięcy	93 222,56	88 920,68				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	247 453,30	154 127,36			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	247 453,30	154 127,36			
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	247 453,30	154 127,36			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	247 453,30	154 127,36			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	146,00	423,81			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	993 287,41	901 715,34			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			993 287,41	901 715,34	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

08.03.2018

Agnieszka Homiel

mgr Agnieszka Maniak

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

KIEROWNIK
SPZOZ Jastrząb

A. Dupał

8.03.2018 r. *mgr Aneta Żugał*

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

Regon: 573017278 NIP: 700-1006566

SAMODZIELNY PUBLICZNY

ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

26-502 JASTRZĄB, ul. Zielona 63

tel. (948) 629.40.17.

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 063 559,61	1 003 221,14
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 063 559,61	1 003 221,14
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	985 721,12	967 443,94
I	Amortyzacja	42 023,39	49 521,71
II	Zużycie materiałów i energii	47 256,57	44 890,23
III	Usługi obce	202 037,12	197 464,33
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 792,00	7 558,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	576 619,60	574 290,41
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	91 242,79	76 291,07
	– emerytalne	44 566,98	43 390,80
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18 749,65	17 428,19
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	77 838,49	35 777,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	15 744,36	16 241,54
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	15 744,36	16 241,54
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,10	826,93
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,10	826,93
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	93 582,75	51 191,81
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
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:		
	– 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	0,06	43,87
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	0,06	43,87
I*	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	93 582,69	51 147,94
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I* – J – K)	93 582,69	51 147,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Maniak

08.03.2018mgr. Agnieszka Maniak

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

KIEROWNIK

SPZOZ Jastrząb

A. Jurga

mgr Aneta Zugał

8.03.2018.
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

Informacja dodatkowa
do rocznego sprawozdania finansowego za rok 2017
Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu prowadzi działalność w zakresie świadczenia usług zdrowotnych i jest wpisany do rejestru podmiotów leczniczych wykonujących działalność leczniczą i KRS.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostką działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rachunkowość jednostki jest prowadzona metodą komputerową .

Środki trwałe wykazane są w wartości netto, amortyzowane metodą liniową.

Należności zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą na dzień bilansowy 93.222,26 zł. są to należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży usług wynikające z terminu płatności.

Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą 80.492,32 zł.

Są to zobowiązania wynikające z ustalonego terminu zapłaty. Zakład nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Środki pieniężne na rachunku bankowym i kasie wykazano w wartości nominalnej i wynoszą 247.453,30 zł.

Fundusz Zakładu wynosi 379.250,67 zł i jest utworzony z zysku, oraz przekazanych dotacji oraz gruntów przez Gminę Jastrzęb.

w tym:

Fundusz założycielski wynosi 37.677,00 zł. i jest utworzony z przekazanych dotacji oraz gruntów przez Gminę Jastrzęb.

Fundusz zapasowy wynosi 247.990,98 zł.

Wynik finansowy – zysk wynosi 93.582,69 zł.

Inne rozliczenia międzyokresowe wynoszą 533.544,42 zł. i stanowią wartość netto środków trwałych przekazanych w nieodpłatne użytkowanie przez Gminę Jastrzęb /budynki Ośrodków Zdrowia w Jastrzębiu i Gąsawach Rządowych/.

Suma aktywów i pasywów wynosi 993.287,41 zł.

Na koniec 2017 roku nie wystąpiły należności i zobowiązania podlegające wzajemnym wyłączeniom z Gminą Jastrzęb.

Jastrzęb 08-03-2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agneszka Maniak
mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
SPZOZ Jastrzęb
A. Zuga
mgr Aneta Zuga