

Zarządzenie Nr 46/2016
Wójta Gminy Jastrzęb
z dnia 14 czerwca 2016 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu za 2015 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 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 2015 rok.
2. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia i obejmuje :
 - bilans na dzień 31 grudnia 2015 r.
 - rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2015 r.
 - informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2015 rok.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY

Andrzej Bracha

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015 r.

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	686 210,50	733 132,43	A	Kapitał (fundusz) własny	234 520,04	180 284,94
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	37 677,00	37 677,00
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	142 607,94	141 093,23
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	686 210,50	733 132,43	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	686 210,50	733 132,43	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	17 308,52	17 308,52	VIII	Zysk (strata) netto	54 235,10	1 514,71
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	565 401,58	581 145,94	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	7 062,13	13 593,04	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	656 053,03	660 526,34
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	96 438,27	121 084,93	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	91 019,93	79 748,88
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	91 019,93	79 748,88
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	204 362,57	107 678,85	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 279,63	8 791,09
I	Zapasy				– do 12 miesięcy	17 279,63	8 791,09
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	39 786,21	39 386,82
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	33 199,33	30 526,01
II	Należności krótkoterminowe	80 162,49	73 453,69	i)	inne	754,76	1 044,96
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe	565 033,10	580 777,46
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	565 033,10	580 777,46
b)	inne				– długoterminowe	565 033,10	580 777,46
2	Należności od pozostałych jednostek	80 162,49	73 453,69		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	80 162,49	73 453,69				
	– do 12 miesięcy	80 162,49	73 453,69				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	121 214,58	33 888,50				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	121 214,58	33 888,50				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	121 214,58	33 888,50				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	121 214,58	33 888,50				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 985,50	336,66				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	890 573,07	840 811,28		PASYWA razem (suma poz. A i B)	890 573,07	840 811,28

Sporządzono dnia 07.03.2016

KLÓWNY KBIŁCOWY

Agnieszka Mielcz
mgr Agnieszka Mielcz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

p.o. KIEROWNIKA
SPZOZ Jastrząb
mgr Aneta Zygaj

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Regon: 673017278 NIP: 7911006566

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
26-502 JASTRZĄB, ul. Zielona 69
(pieczęć jednostki)
tel. (043) 623 40 17**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 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:	933 215,94	808 561,20
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	933 215,94	808 561,20
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	894 337,89	822 679,39
I	Amortyzacja	47 672,69	46 282,58
II	Zużycie materiałów i energii	59 682,10	37 951,99
III	Usługi obce	143 066,93	100 361,62
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 898,00	8 512,40
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	528 799,39	516 572,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	88 970,06	94 819,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18 248,72	18 179,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	38 878,05	-14 118,19
D	Pozostałe przychody operacyjne	16 515,39	17 426,06
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	16 515,39	17 426,06
E	Pozostałe koszty operacyjne	1,00	419,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1,00	419,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	55 392,44	2 888,87
G	Przychody finansowe	0,02	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	0,02	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	1 157,36	1 374,18
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	1 157,36	1 374,18
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	54 235,10	1 514,69
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	54 235,10	1 514,69
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	54 235,10	1 514,69

Sporządzono dnia ... 07.03.2016

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domenika Maniak

mgr Agnieszka Maniak

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

p.o. KIEROWNIKA
SPZOZ Jastrzęb
A. Jurek
mgr Agnieszka Maniak

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Informacja dodatkowa
do rocznego sprawozdania finansowego za rok 2015
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 2015 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 73.453,68 zł są to należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży usług wynikające z terminu płatności.

Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą 91.019,93 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 33.888,50 zł.

Fundusz Zakładu wynosi 234.520,04 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 142.607,94 zł.

Wynik finansowy – zysk wynosi 54.235,10 zł.

Inne rozliczenia międzyokresowe wynoszą 565.033,10 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 890.573,07 zł.

Na koniec 2015 roku nie wystąpiły należności i zobowiązania podlegające wzajemnym wyłączeniom z Gminą Jastrzęb.

Jastrzęb 07-03-2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Popieszka Mariola
mgr Agnieszka Mianiak

p.o. KIEROWNIKA
SPZOZ Jastrzęb
H. Jędrzej
mgr Aneta Jędrzej