

Zarządzenie Nr 47/2017
Wójta Gminy Jastrząb
z dnia 8 czerwca 2017 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu za 2016 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 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 Jastrząb zarządza, co następuje :**

§ 1.

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu za 2016 rok.
2. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia i obejmuje :
 - bilans na dzień 31 grudnia 2016 r.
 - rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2016 r.
 - informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2016 rok.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY

Andrzej Bracha

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	658 243,49	686 210,50	A	Kapitał (fundusz) własny	285 667,98	234 520,04
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	37 677,00	37 677,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	196 843,04	142 607,94
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		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	658 243,49	686 210,50	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	658 243,49	686 210,50		– 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	560 623,73	565 401,58	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 519,71	7 062,13	VI	Zysk (strata) netto	51 147,94	54 235,10
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	71 791,53	96 438,27	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	616 047,36	656 053,03
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, 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	66 758,58	91 019,93
	– 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	66 758,58	91 019,93
B	Aktywa obrotowe	243 471,85	204 362,57	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:	14 100,68	17 279,63
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	14 100,68	17 279,63
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	88 920,68	80 162,49	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	24 874,09	39 786,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	26 509,55	33 199,33
	– do 12 miesięcy			i)	inne	1 274,26	754,76
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	549 288,78	565 033,10
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	549 288,78	565 033,10
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	549 288,78	565 033,10
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	88 920,68	80 162,49				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	88 920,68	80 162,49				
	– do 12 miesięcy	88 920,68	80 162,49				
	– 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	154 127,36	121 214,58			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	154 127,36	121 214,58			
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	154 127,36	121 214,58			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	154 127,36	121 214,58			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	423,81	2 985,50			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	901 715,34	890 573,07			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			901 715,34	890 573,07	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

A. Maniak
mgr Agnieszka Maniak

27.02.2017

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

KIEROWNIK
SPZOZ Jastrząb

A. Żugaj
mgr Aneta Żugaj

27.02.2017

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

Regon: 673017278 NIP 7001906566

SAMODZIELNY PUBLICZNY

ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

26-502 JASTRZĄB, ul. Zielona 68

(pieczęć jednostki)

tel. (048) 628 40 17

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 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:	1 003 221,14	933 215,94
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 003 221,14	933 215,94
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	967 443,94	894 337,89
I	Amortyzacja	49 521,71	47 672,69
II	Zużycie materiałów i energii	44 890,23	59 682,10
III	Usługi obce	197 464,33	143 066,93
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 558,00	7 898,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	574 290,41	528 799,39
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	76 291,07	88 970,06
	– emerytalne	43 390,80	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 428,19	18 248,72
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	35 777,20	38 878,05
D	Pozostałe przychody operacyjne	16 241,54	16 515,39
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	16 241,54	16 515,39
E	Pozostałe koszty operacyjne	826,93	1,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	826,93	1,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	51 191,81	55 392,44
G	Przychody finansowe	0,00	0,02
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:		0,02
	– 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	43,87	1 157,36
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	43,87	1 157,36
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	51 147,94	54 235,10
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	51 147,94	54 235,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

24.02.2017r. *Agnieszka Mamińska*

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

KIEROWNIK
SPZOZ Jastrząb
A. Zuzi
mgr Aneta Zuzi

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

Informacja dodatkowa
do rocznego sprawozdania finansowego za rok 2016
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 2016 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 88.920,68 zł są to należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży usług wynikające z terminu płatności.

Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą 66.758,58 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 154.127,36 zł.

Fundusz Zakładu wynosi 285.667,98 zł i jest utworzony z zysku, oraz przekazanych dotacji oraz gruntów przez Gminę Jastrząb.

w tym:

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

Fundusz zapasowy wynosi 196.843,04 zł.

Wynik finansowy – zysk wynosi 51.147,94 zł.

Inne rozliczenia międzyokresowe wynoszą 549.288,78 zł. i stanowią wartość netto środków trwałych przekazanych w nieodpłatne użytkowanie przez Gminę Jastrząb /budynki Ośrodków Zdrowia w Jastrzębiu i Gąsawach Rządowych/.

Suma aktywów i pasywów wynosi 901.715,34 zł.

Na koniec 2016 roku nie wystąpiły należności i zobowiązania podlegające wzajemnym wyłączeniom z Gminą Jastrzęb.

Jastrzęb 27-02-2017 r.

CEŁOWNY KSIĘGOWY
A. Maniela
mgr Aneta Maniela

KIEROWNIK
SPZOZ Jastrzęb
A. Zugaj
mgr Aneta Zugaj

Uzupełnienie do informacji dodatkowej do bilansu za 2016 rok

w SPZOK w Jastrzębiu

I. Aktywa trwałe	658.243,49
1. Rzeczowe aktywa trwałe	658.243,49
1. Grunty - 17.308,52	
2. Budynki i budowle	
wartość brutto - 638.473,22	
umorzenie - 77.849,49	
wartość netto - 560.623,73	
3. Środki trwałe – urządzenia techniczne	
wartość brutto - 51.616,78	
umorzenie - 43.097,07	
wartość netto - 8.519,71	

2. Inne środki trwałe – aparatura med., zabudowa kartoteki., modernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Jastrzębiu, wyposażenie Ośrodka Zdrowia w Gąsawach Rządowych .

wartość brutto - 221.087,44
umorzenie - 149.295,91
wartość netto - 71.791,53

/ Łączne umorzenie środków trwałych na dzień 31-12-2016 rok wynosi
270.242,47 zł /.

Jastrzęb 27-02-2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Maniak
mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
SPZOK Jastrzęb
A. Zugaj
mgr Aneta Zugaj