

**UCHWAŁA NR XXI/170/2016
RADY GMINY WIŃSKO**

z dnia 31 marca 2016 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 1515) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.) **Rada Gminy Wińsko uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wińsku za rok 2015, obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31.12.2015 r.,
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.,
- 3) informację dodatkową do sprawozdania finansowego za rok 2015.

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wińsko.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Wińsko.

Przewodniczący Rady Gminy
Wińsko

Maciej Kialka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:	
Zespół Publicznych Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego Krzelów 49		jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego, jednostki budżetowej		Urząd Gminy Wińsko	
Numer identyfikacyjny REGON 930255237		sporządzony na dzień 31 grudnia 2015r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	147629,12	148898,28	A. Fundusz	387326,88	480495,72
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	381768,53	387326,88
II. Rzeczowe aktywa trwałe	147629,12	148898,28	II. Wynik finansowy netto		
1. Środki trwałe	147629,12	148898,28	1.1. Zysk netto (+)	5558,35	93168,84
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	147629,12	148898,28	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			C. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	57638,4	61087,72
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	24172,87	27817,11
1.1. Akcje i udziały			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24172,87	27733,53
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
B. Aktywa obrotowe	297336,16	392685,16	1.5. Pozostałe zobowiązania		83,58
I. Zapasy	839,22	999,4	1.6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
1.1. Materiały	839,22	999,4	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.3. Produkty gotowe			II. Fundusze specjalne	33465,53	33270,61
1.4. Towary			1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33465,53	33270,61
II. Należności krótkoterminowe	163133,27	181693,76	1.2. Inne fundusze		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	152117,27	170983,76	E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	11016	10710	F. Inne pasywa		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Środki pieniężne	133363,67	209992			
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	133363,67	209992			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	444965,28	541583,44	Suma pasywów	444965,28	541583,44

A. Objaśnienie- wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

p. o GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Dolniak

(główny księgowy)

2016-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Elżbieta Magda

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Publicznych Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego Krzelów 49	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2015	Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 930255237		Urząd Gminy Wińsko	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec 31.12.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		1669122,03	1784471,64
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 669 122,03	1784471,64
1. w tym; dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
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			
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		1664375,83	1692,259,42
I. Amortyzacja		12 085,28	12530,84
II. Zużycie materiałów i energii		71 665,30	105947,54
III. Usługi obce		733 659,04	703788,46
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		688 510,51	705243,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		148 822,57	147930,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 633,13	16819,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		4 746,20	92212,22
D. Pozostałe przychody operacyjne		812,15	956,62
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		5 558,35	93168,84
G. Przychody finansowe			
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H .Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		5 558,35	93168,84
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J. II.)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)		5 558,35	93168,84
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki ze środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		5 558,35	93168,84

p. o GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Dolniak

2016-03-15

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Elżbieta Magda

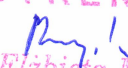
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Do bilansu Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa AmbulATORYJNEGO
w Krzelowie sporządzona na dzień 31 grudnia 2015r.

Aktywa i Pasywa wycenia się wg zasad określonych w Ustawie Rachunkowości.

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł. umarzane są metodą liniową,
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej niż 3.500 zł umarzane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania ich do użytkowania.
Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia.
2. Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo- wartościową wycenia się wg ceny zakupu.
3. Należności i zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.
4. Nie tworzone były rezerwy na należności i zobowiązania.

DYREKTOR

Elżbieta Magda

Amortyzacja od środków trwałych wynosi : 12 530,84
w tym :
- od własnych środków trwałych 12 530,84
- od środków trwałych zakupionych
z otrzymanych dotacji budżetowych -

Nazwa konta	Stan na dzień 31.12.2014r.	Stan na dzień 31.12.2015r.
<u>Zapasy</u>	839,22	999,40
- materiały i opał		
Razem	839,22	999,40
<u>Należności krótkoterminowe</u>		
- z tytułu dostaw i usług	152 117,27	170 983,76
- pozostałe rozrachunki z pracownikami	-	83,58
- pożyczka mieszkaniowa ZFŚS	11 016,00	10 710,00
- inne zarachowania wewnętrzne	-	
Razem	163 133,27	181 777,34
<u>Środki pieniężne</u>		
- środki pieniężne na rachunku bankowym bieżącym	124 749,49	201 662,74
- środki pieniężne na rachunku ZFŚS	8 614,18	8 329,26
Razem	133 363,67	209 992,00
Zobowiązania krótkoterminowe		
- z tytułu dostaw i usług	24 172,87	27 733,53
- z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych	-	-
- z tytułu wynagrodzeń	-	-
- inne zarachowania wewnętrzne	-	-
- fundusze specjalne	33 465,53	33 270,61
Razem	57 638,40	61 004,14

Fundusz	
- stan na początek roku	387 326,88
- zwiększenia	93 168,84
- zmniejszenia	-
- pokrycie straty bilansowej z roku ubiegłego	-
- stan na koniec roku	-
	480 495,72

Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat

<u>Przychody związane z działalnością</u>	<u>1 785 428,26</u>	
- ze sprzedaży usług POZ	1 397 792,42	
- ze sprz. usl. specj. por. ambul.	340 480,98	
- z wynajmu lokalu	46 198,24	
- pozostałe przychody	956,62	
<u>Koszty związane z działalnością</u>	<u>1 692 259,42</u>	
- zużycie materiałów i energii	105 947,54	
- usługi obce	703 788,46	
- podatki i opłaty	-	
- wynagrodzenia	705 243,33	
- świadczenia na rzecz pracowników	147 930,13	
- podróże służbowe i ryczałty	6 696,48	
- amortyzacja	12 530,84	
- pozostałe koszty	10 122,64	
<u>ZYSK BILANSOWY</u>	<u>93 168,84</u>	

Informacja dodatkowa:

Zatrudnienie w grupach zawodowych na dzień 31.12.2015r. wynosiło:

16 osób zatrudnionych na umowę o pracę

13 lekarzy na kontrakt

1 lekarz na umowę zlecenie

2 sprzątaczkę na umowę zlecenie

1 kierowcę na kontrakt

L. p.	Imię i nazwisko	Ilość osób
1	Dyrektor	1
2	Dyrektor medyczny	1
3	księgowy - kadry	1
4	Mgr. laboratorium	1
5	Technik analityk	1
6	Pielęgniarki	6
7	Położne	2
8	Obsługa	4
9	Rejestratorka	1
10	Lekarze POZ	8
11	Kardiolog	3
12	chirurg	1
13	Diabetolog	1
13	Ginekolog - położnik	1
14	Kierowca	1

Krzewów dn. 15.03.2016r.

p. o GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Dolniak

DYREKTOR

Elżbieta Magda

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015r. poz. 1515) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.) do właściwości rady gminy należą wszystkie sprawy pozostające w zakresie działania gminy, o ile ustawa nie stanowi inaczej. Kierownik jednostki zapewnia sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego nie później niż w ciągu 3 miesięcy od dnia bilansowego i przedstawia je właściwym organom, zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, postanowieniami statutu lub umowy. Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie zaopiniowane przez Radę Społeczną SPZOZ w Wińsku.