

**UCHWAŁA NR XLII/319/2017
RADY GMINY WIŃSKO**

z dnia 26 maja 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Wińsku za rok 2016**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.) **Rada Gminy Wińsko uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wińsku za rok 2016, obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31.12.2016 r.,
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.,
- 3) informację dodatkową do sprawozdania finansowego za rok 2016.

§ 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

Michał Gołąb

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:	
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIŃSKU		jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego, jednostki budżetowej		Urząd Gminy Wińsko	
Numer identyfikacyjny REGON 930255237		sporządzony na dzień 31 grudnia 2016r.		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	148898,28	134977,44	A. Fundusz	480495,72	557127,44
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	387326,88	480495,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	148898,28	134977,44	II. Wynik finansowy netto		
1. Środki trwałe	148898,28	134977,44	1.1. Zysk netto (+)	93168,84	76631,72
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	148898,28	134977,44	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	61087,72	61373,8
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	27817,11	28129,66
1.1. Akcje i udziały			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27733,53	27095,66
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	392685,16	483523,8	1.5. Pozostałe zobowiązania	83,58	1034
I. Zapasy	999,4	930,75	1.6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
1.1. Materiały	999,4	930,75	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	33270,61	33244,14
1.4. Towary			1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33270,61	33244,14
II. Należności krótkoterminowe	181693,76	193107,39	1.2. Inne fundusze		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	170983,76	183927,39	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	10710	9180	F. Inne pasywa		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Środki pieniężne	209992	289485,66			
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	209992	289485,66			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	541583,44	618501,24	Suma pasywów	541583,44	618501,24

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 Dołniak

09.03.2017 r.

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Elżbieta Magda

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wińsku	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2016	Adresat	
		Urząd Gminy Wińsko	
Numer identyfikacyjny REGON 930255237		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec 31.12.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		1784471,64	1894201,26
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1784471,64	1894201,26
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		1692,259,42	1835397,14
I. Amortyzacja		12530,84	13920,84
II. Zużycie materiałów i energii		105947,54	74676,42
III. Usługi obce		703788,46	797011,25
IV. Podatki i opłaty			100
V. Wynagrodzenia		705243,33	770363,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		147930,13	154016,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		16819,12	25308,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		92212,22	58804,12
D. Pozostałe przychody operacyjne		956,62	17827,6
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)		93168,84	76631,72
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)		93168,84	76631,72
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J. II.)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)		93168,84	76631,72
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki ze środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		93168,84	76631,72

p. o GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Dolniak

2017-03-09

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Elżbieta Magda

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Do bilansu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wińsku sporządzona na dzień 31 grudnia 2016 r.

w skład którego wchodzi:

Ośrodek Zdrowia Krzelów i Głębowice

Ośrodek posiada kontrakty na poradnie POZ oraz poradnie specjalistyczne:

- kardiologiczna
- diabetologiczna
- chirurgiczna
- ginekologiczna

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.

p. o GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Dolniak

DYREKTOR

Elzbieta Magda

Amortyzacja od środków trwałych wynosi : 13 920,84

w tym :

- od własnych środków trwałych 13 920,84
- od środków trwałych zakupionych
- z otrzymanych dotacji budżetowych -

Nazwa konta	Stan na dzień 31.12.2015 r.	Stan na dzień 31.12.2016 r.
<u>Zapasy</u>	999,40	930,75
- materiały i opał		
Razem	999,40	930,75
<u>Należności krótkoterminowe</u>		
- z tytułu dostaw i usług	170 983,76	183 927,39
- pozostałe rozrachunki z pracownikami	83,58	
- pożyczka mieszkaniowa ZFŚS	10 710,00	9 180,00
- inne zarachowania wewnętrzne		
Razem	181 777,34	193 107,39
<u>Środki pieniężne</u>		
- środki pieniężne na rachunku bankowym bieżącym	201 662,74	277 423,87
- środki pieniężne na rachunku ZFŚS	8 329,26	12 061,79
Razem	209 992,00	289 485,66
<u>Zobowiązania krótkoterminowe</u>		
- z tytułu dostaw i usług	27 733,53	27 095,68
- z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych	-	1 034,00
- z tytułu wynagrodzeń	-	
- inne zarachowania wewnętrzne	-	
- fundusze specjalne	33 270,61	33 244,14
Razem	61 004,14	61 373,82

Fundusz	
- stan na początek roku	480 495,72
- zwiększenia	76 631,72
- zmniejszenia	-
- pokrycie straty bilansowej z roku ubiegłego	-
- stan na koniec roku	557 127,44

Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat

<u>Przychody związane z działalnością</u>	<u>1 785 428,26</u>	<u>1 912 028,86</u>
- ze sprzedaży usług POZ	1 397 792,42	1 464 588,68
- ze sprz. usł. specj. por. ambul.	340 480,98	379 032,02
- z wynajmu lokalu	46 198,24	50 279,44
- zyski nadzwyczajne	-	1 266,19
- pozostałe przychody	956,62	16 862,53
<u>Koszty związane z działalnością</u>	<u>1 692 259,42</u>	<u>1 835 397,14</u>
- zużycie materiałów i energii	105 947,54	74 676,42
- usługi obce	703 788,46	797 011,25
- podatki i opłaty	-	100,00
- wynagrodzenia	705 243,33	770 363,22
- świadczenia na rzecz pracowników	147 930,13	154 016,43
- podróże służbowe i ryczałty	6 696,48	7 424,68
- amortyzacja	12 530,84	13 920,84
- pozostałe koszty	10 122,64	17 884,30
<u>ZYSK BILANSOWY</u>	<u>93 168,84</u>	<u>76631,72</u>

Informacja dodatkowa:

Zatrudnienie w grupach zawodowych na dzień 31.12.2016r. wynosiło:

- 15 osób zatrudnionych na umowę o pracę
14 lekarzy na kontrakt
1 lekarz na umowę zlecenie
2 osoby na umowę zlecenie
1 osoba na kontrakt

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

Krzelów dn. 09.03.2017 r.

p. o GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Dolniak

DYREKTOR

Elzbieta Męda

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.) do właściwości rady gminy należą wszystkie sprawy pozostające w zakresie działania gminy, o ile ustawa nie stanowi inaczej.

Roczne sprawozdanie finansowe jednostki, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało pozytywnie zaopiniowane przez Radę Społeczną SPZOZ w Wińsku.

W związku z powyższym zasadne jest podjęcie przedmiotowej uchwały.