

BM.0050.81.2018

**Zarządzenie Nr 81/18
Burmistrza Miasta Kobyłka
z dnia 16 kwietnia 2018 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kobyłce za 2017 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 ze zm.) w związku z § 24 załącznika nr 1 do uchwały Nr XVIII/185/12 Rady Miejskiej w Kobyłce z dnia 14 czerwca 2012 r. w sprawie nadania statutu Miejskiemu Samodzielniemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Kobyłce (tekst jednolity – uchwała Nr XXXVIII/346/17 Rady Miasta Kobyłka z dnia 28 sierpnia 2017 r.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, ze zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1. Biorąc pod uwagę pozytywną opinię zawartą w uchwale Nr 1/2018 z dnia 6 kwietnia 2018 r. Rady Społecznej przy Miejskim Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Kobyłce w sprawie zaopiniowania bilansu za rok 2017 - zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2017 rok Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej, składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej – stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi MSPZOZ w Kobyłce.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ MIASTA

Robert Roguski

10.04.2018

Kobyłka 2018-04-09

MIEJSKI SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
05-230 KOBYŁKA, ul. Żymirskiego 2
tel. 22 786-00-61
NIP 125-11-34-649, REGON 017172050

URZĄD MIASTA KOBYŁKA
WPŁYNĘŁO
09. 04. 2018
D.K. 5557 / 2018
ilość zł.
podpis

Sz.P. Robert Roguski
Burmistrz Miasta Kobyłka

Skladam bilans, rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową za 2017 rok.
W dniu 06.04.2018r bilans został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Społeczną
działającą przy MSP ZOZ (uchwała nr 1/2018 w załączeniu).

Zwracam się z prośbą o zatwierdzenie sprawozdania finansowego MSP ZOZ w
Kobyłce za 2017 rok przez Burmistrza Miasta Kobyłka.

Uprzejmie informuję, iż zgodnie z ustawą o rachunkowości jestem zobowiązana do
złożenia sprawozdania finansowego do właściwego Urzędu Skarbowego w ciągu 10 dni od
zatwierdzenia, oraz 15 dni do Sądu Rejonowego Wydział Gospodarczy w Warszawie.

Z-ca Dyrektora
d/s Finansowo/Administracyjnych

Elżbieta Rymut

Za zgodność z oryginałem

2018 -04- 16
dnia podpis

SKARBNIK MIASTA
Grażyna Mościcka

Rada Społeczna
przy Miejskim Samodzielnym Publicznym
Zakładzie Opieki Zdrowotnej
w Kobylce

UCHWAŁA NR 1/2018

Rady Społecznej przy Miejskim Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki
Zdrowotnej w Kobylce z dnia 6.04.2018 r.

w sprawie zaopiniowania bilansu za rok 2017

Na podstawie art.48 ust.2 pkt.2 lit. b i art.58 Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności
lecniczej Dz.U.nr 112 poz.654 z późniejszymi zmianami oraz Regulaminem Rady
Społecznej z dnia 17.06.2015 r. (Uchwała Rady Miejskiej w Kobylce nr VII/67/15)

Rada Społeczna uchwala co następuje :

§ 1

Opiniuje się pozytywnie bilans jednostki na dzień 31.12.2017 r.

§ 2

Opiniuje się pozytywnie wniosek Dyrektora MSPZOZ w Kobylce o przeksięgowanie
nadwyżki bilansowej za rok 2017 w kwocie 55.919,16 zł na fundusz Zakładu.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się Dyrektorowi MSPZOZ w Kobylce.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania .

Za zgodność z oryginałem

dnia 2018-04-16 podpis SKARBNIK MIASTA

Grażyna Mościcka

Przewodniczący
Rady Społecznej przy MSPZOZ

Robert Roguski





MIEJSKI SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W KOBYŁCE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2017

Za zgodność z oryginałem

dnia 2018-04-16 podpis

SKARBNIK MIASTA

Grażyna Woźniak

BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2017

jednostka obliczeniowa pln

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31.12.2017	31.12.2016		31.12.2017	31.12.2016
A. Aktywa trwałe	1 535 148,25	588 476,74	A. Fundusz własny	2 085 030,97	2 179 111,81
I. Wartości niematerialne i prawne	487 495,10	0,00	I. Fundusz założycielski	52 047,74	52 047,74
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	487 495,10		IV. Fundusz zakładowy	1 977 064,07	1 847 221,85
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Fundusz z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 047 653,15	588 476,74	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	1 043 653,15	588 476,74	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	55 919,16	279 842,22
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	144 219,97	134 857,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	614 880,19	169 191,93	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 165 946,04	383 557,96
d) środki transportu	16 774,52	23 548,84	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	267 778,47	260 878,97	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	4 000,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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	341 535,35	257 454,69
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	336 253,70	256 542,54
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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		

Za zgodność z oryginałem

2018 -04- 16
dnia podpis

SKARBNIK GOSPODARSTWA

Grażyna Woźniicka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 31.12.2017r

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		2017	2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 388 040,01	5 752 411,63
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 388 040,01	5 752 411,63
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	6 547 241,61	5 531 652,71
I.	Amortyzacja	355 677,28	156 038,87
II.	Zużycie materiałów i energii	519 930,82	434 617,51
III.	Usługi obce	1 915 772,76	1 516 719,20
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	66 338,60	53 745,75
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	3 091 323,16	2 776 342,19
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	578 856,30	540 333,68
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 342,69	53 855,51
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-159 201,60	220 758,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne	218 720,59	59 518,68
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	200 165,68	26 386,81
III.	Inne przychody operacyjne	18 554,91	33 131,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	59 518,99	280 277,60
G.	Przychody finansowe	6 540,17	10 007,62
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	6 540,17	10 007,62
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	66 059,16	290 285,22
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		0,00
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	66 059,16	290 285,22
L.	Podatek dochodowy	10 140,00	10 443,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	55 919,16	279 842,22

Z-ca Dyrektora
d/s Finansowo-Administracyjnych
Elżbieta Rymut

DYREKTOR
[Podpis]
lek. med. Dariusz Kuryłowski

sporządzono dnia: 29.03.2018
Za zgodność z oryginałem
dnia 2018-04-16 podpis *[Podpis]*
SKARBNIK GOSPODARSTWA
[Podpis]
Grzegorz Mościcka



**INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA
OBEJMUJĄCA WPROWADZENIE ORAZ DODATKOWE
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
MIEJSKIEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
ZA OKRES 01.01.2017-31.12.2017**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1 Przedmiotem działalności Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Kobylce ul. Żymirskiego 2, zgodnie z jego statutem, jest udzielanie świadczeń zdrowotnych, służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz prowadzenie działalności mającej na celu zapobieganie powstawaniu chorób, promocji zdrowia i oświaty zdrowotnej.
- 2 MSPZOZ został utworzony z dniem 01 stycznia 2001 r. jako jednostka samodzielną, wydzieloną ze struktur SZPZOZ w Wołominie. Organem założycielskim jest Rada Miejska w Kobylce.
- 3 MSPZOZ zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XVI Wydział Rejestrowy Krajowego Rejestru Sądowego dla m. st. Warszawy pod nr 0000011539.
- 4 Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres usług udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa Statut Miejskiego Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kobylce.
- 5 Roczne sprawozdanie sporządza się przy założeniu kontynuowania działalności. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017 r. oraz dane porównywalne za 2016 rok.
- 6 Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie MSP ZOZ techniką komputerową przy zastosowaniu programu OPTIMA firmy Comarch S.A. Spełnia on warunki wymagane ustawą o rachunkowości.
- 7 MSP ZOZ jako jednostka posiadająca osobowość prawną prowadzona jest w formie samodzielnego zakładu, pokrywająca z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i zobowiązania. Działalność prowadzona jest wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego. Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. nr 121 z 1994r. z późniejszymi zmianami) oraz ustawa o działalności leczniczej dnia 15 kwietnia 2011r. (Dz.U. nr 112 poz. 654 z 2011r.).
- 8 Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym obejmują bilans oraz rachunek zysków i strat. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.
- 9 Ewidencja kosztów prowadzona jest na kontach zespołu „4” oraz „5”.

Za zgodność z oryginałem

dnia 2018 -04- 16, podpis

MSP ZOZ w Kobylce

SKARBNIK MIASTA
Grażyna Piłcicka



Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku obrotowym 2017

Grupa klasyfikacji środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Gr. 0 Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. 1 Budynki i budowle	266 003,32	37 201,35	0,00	303 204,67
Gr. 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. 3 Kotły i maszyny energetyczne	3 271	0,00	0,00	3 271
Gr. 4 Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	267 020,17	398 973,20	121 793,92	544 199,45
Gr. 5 Specjalistyczne maszyny i urządzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. 6 Urządzenia techniczne	225 297,28	121 645,88	6 000	340 943,16
Gr. 7 Środki transportu	48 388	0,00	0,00	48 388
Gr. 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości	997 218,25	119 825,06	20 200,73	1 096 842,58
Razem	1 807 198,02	677 645,49	147 994,65	2 336 848,86
WNIP	15 080,54	620 703,30	8 140,32	627 643,52

Umorzenie środków trwałych

Grupa klasyfikacji środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Gr. 1 Budynki i budowle	131 146,32	27 838,38	0,00	158 984,70
Gr. 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. 3 Kotły i maszyny energetyczne	3 271	0,00	0,00	3 271
Gr. 4 Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	189 842,58	63 432,90	121 793,92	131 481,56
Gr. 5 Specjalistyczne maszyny i urządzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. 6 Urządzenia techniczne	133 282,94	11 497,92	6 000	138 780,86
Gr. 7 Środki transportu	24 839,16	6 774,32	0,00	31 613,48
Gr. 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości	739 939,28	112 925,56	20 200,73	832 664,11
Razem	1 218 721,28	222 469,08	147 994,65	1 293 195,71
WNIP	15 080,54	133 208,20	8 140,32	140 148,42

MSPZOZ nie prowadzi magazynu materiałów. Zakupy są realizowane w miarę bieżących potrzeb. Jedynie na koniec roku objęte inwentaryzacją ilościowo-wartościową są szczepionki oraz leki, których wartość wyniosła 14 936,38 zł.

Za zgodność z oryginałem

MSP ZOZ w Kobylce

dnia 2018...04...1 podpis

SKARBNIK PAŃSTWA

Grażyna Mościcka



Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

MSP ZOZ w Kobyłce tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, którego stan na koniec 2017 r. wynosi **5 281,65 zł**

BO na 2016 r.	912,15
Odpis podstawowy	51 469,50
Razem	52 381,65
Przeznaczenie ZFŚS:	
Dofinansowanie wypoczynku	26 800
Zapomogi	0
Świadczenia okolicznościowe	20 300
Razem	47 100

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

KOSZTY

Ogółem, koszty funkcjonowania MSPZOZ w roku obrotowym, przyjętym do bilansu, wyniosły **6 547 241,61 zł**.

Kształtowanie się kosztów rodzajowych działalności operacyjnej w roku obrotowym 2017 przedstawia poniższa tabela:

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2017
1.	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	519 930,82
2.	USŁUGI OBCE	1 915 772,76
3.	WYNAGRODZENIA	3 091 323,16
4.	ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	578 856,30
5.	AMORTYZACJA	355 677,28
6.	PODATKI I OPŁATY	66 338,60
7.	POZOSTAŁE	19 342,69
	RAZEM	6 547 241,61

Za zgodność z oryginałem

dnia 2018-04-11 podpisano

MSP ZOZ w Kobyłce

SKARBNIK MIASTA

Grażyna Mościcka 5



ZATRUDNIENIE

Przeciętne zatrudnienie w roku 2017 równało się 42,65 osób w przeliczeniu na etat. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2017 wynosił 46 osób zatrudnionych na umowę o pracę.

Zatrudnienie w grupach zawodowych przedstawia poniższa tabela:

GRUPA ZAWODOWA	STAN ZATRUDNIENIA NA DZIEŃ 31.12.2017
LEKARZE MEDYCYNY	6
LEKARZE STOMATOLODZY	3
PIELĘGNIARKI	17
POŁOZNE	2
POZOSTAŁY ŚREDNI PERSONEL	4
PERSONEL NIŻSZY- REJESTRATORKI	6
PERSONEL GOSPODARCZY	5
PERSONEL ADMINISTRACYJNY	3
RAZEM	46

Na koniec 2017 r. na umowach cywilno-prawnych zatrudniono 33 osoby.

W tym na umowy zlecenia - 9 osób

Kontrakty - 24 osób

Sporządziła
Z-ca Dyrektora
d/s Finansowo-Administracyjnych

Elżbieta Rymut

Zatwierdził

DYREKTOR

lek. med. Dariusz Kutylowski

Za zgodność z oryginałem

dnia 2018 -04- 16, podpis

SKARBNIK MIASTA
Grażyna Woźniak