

UCHWAŁA NR XIV/88/2016
RADY GMINY SKOMLIN
z dnia 21 marca 2016 r.

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

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015r. poz. 1515 i 1890) ,art. 121 ust. 1, 3 i 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r.o działalności leczniczej (Dz.U. z 2015r. poz. 618, 788, 905, 1640, 1697, 1844, 1887, 1918 i 1991) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z. 2013r. poz. 330 i 613 z 2014r. poz.768 i 1100 oraz z 2015r. poz.4,978, 1045, 1166, 1333, 1844 i 1893) **uchwała się , co następuje :**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Skomlinie, w brzmieniu zgodnym z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Karol Idasiak
Karol Idasiak

SAMODZIELNY PUBLICZNY
Podstawowej Opieki
98-346 Skomlin, ul. Tr.
Nr inst. 0081813
pieczęć jednostki
Regon 130349571, NIP 141-115-115
020 052/120021/01/0, w. 15

Załącznik
do Uchwały Nr XIV/188/2016
Rady Gminy Skomlin
z dnia 21 marca 2016r.

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji
sporządzony na dzień: 31.12.2015 r.

jednostka obliczeniowa: gr

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	2 577,00	18 852,89	A	Kapitał (fundusz) własny	74 324,83	76 651,10
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	66 754,62	69 532,54
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
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	2 577,00	18 852,89	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	2 577,00	18 852,89		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 777,92	4 792,29
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	4 792,29	2 326,27
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	2 577,00	18 852,89	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 365,33	59 606,19
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 - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	50 000,00	30 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	50 000,00	30 000,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	50 000,00	30 000,00
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa 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	21 365,33	29 606,19
	– 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	2 844,13	8 922,93
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 844,13	8 922,93
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy	2 844,13	8 922,93
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	18 521,20	20 683,26
B	Aktywa obrotowe	143 113,16	117 404,40	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:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	86 357,29	52 009,97	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	18 388,77	20 643,26
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	132,43	40,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	86 357,29	52 009,97	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	42 357,29	52 009,97	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	42 357,29	52 009,97		– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne	44 000,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– 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	56 755,87	65 394,43			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 755,87	65 394,43			
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	56 755,87	65 394,43			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56 755,87	65 394,43			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	145 690,16	136 257,29			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			145 690,16	136 257,29	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marianna Potomska

16.02.2016

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Skomlinie

lek. med. *Grzegorz Kozłowski*

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

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2015 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... gr ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2014	31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	507 866,37	620 330,75
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	507 866,37	620 330,75
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	499 987,57	571 957,25
I	Amortyzacja	1 344,00	6 858,99
II	Zużycie materiałów i energii	35 553,84	45 405,97
III	Usługi obce	98 971,04	107 831,10
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 924,00	4 924,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	299 734,43	339 642,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	57 376,29	65 255,26
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 083,97	2 039,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	7 878,80	48 373,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	972,87	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	972,87	
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 359,71	44 000,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 359,71	44 000,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	7 491,96	4 373,50
G	Przychody finansowe	812,68	802,85
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:	812,68	802,85
	– 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	3 512,35	2 850,08
I	Odsetki, w tym:	3 512,35	2 850,08
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	4 792,29	2 326,27
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	4 792,29	2 326,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marianna Polomska

16.02.2016

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Skarżymiechu

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

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

Wykonanie przychodów i rozchodów

SPZPOZ w Skomlinie

na dzień 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%wykonania
Przychody			
Sprzedaż usług do NFZ	620 000,00	619 015,75	99,84
z tego:			
p.o.z.	501 470,00	500 886,25	99,88
stomatologia	64 800,00	64 800,00	100,00
rehabilitacja	53 730,00	53 329,50	99,25
Ponadstandardy	1 500,00	1 315,00	87,67
Przychody finansowe	500,00	802,85	160,57
Razem przychody	622 000,00	621 133,60	99,86
Rozchody			
Amortyzacja	7 000,00	6 858,99	97,99
Zużycie materiałów	18 000,00	17 759,37	98,66
Zużycie energii	28 000,00	27 646,60	98,74
Wynagrodzenia	340 000,00	339 642,00	99,89
Świadczenia na rzecz pracowników	10 000,00	9 800,77	98,01
Usługi remontowe	1 000,00	953,25	95,32
Usługi materialne	13 900,00	13 258,24	95,38
Usługi niematerialne	94 000,00	93 619,61	99,60
Ubezpieczenia społeczne	56 000,00	55 454,49	99,03
Podatki i opłaty	5 000,00	4 924,00	98,48
Opłaty bankowe	600,00	597,00	99,50
Podróże służbowe	1 500,00	1 442,93	96,20
Koszty finansowe(odsetki)	3 000,00	2 850,08	95,00
Pozostałe koszty operacyjne	44 000,00	44 000,00	100,00
Razem rozchody	622 000,00	618 807,33	99,49
Nadwyżka	-	2 326,27	-
Splata kredytu	-	20 000,00	-

WIEKOWY NIEK
Samodzielny Publiczny Zakład
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Skomlinie

lek. med. Grzegorz Łęgosz

PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
S.P.Z.P.O.Z. W SKOMLINIE
NA 2016 ROK

Wyszczególnienie	Wykonanie 2015r.	Plan na 2016r.	Wskaźnik wzrostu
PRZYCHODY			
- Sprzedaż usług do NFZ	619 015,75	697 500,00	1,13
z tego:			
p.o.z.	500 886,25	578 970,00	1,16
stomatologia	64 800,00	64 800,00	1,00
rehabilitacja	53 329,50	53 730,00	1,00
- Ponadstandardy	1 315,00	1 500,00	1,14
- Przychody finansowe(kapital. odsetek)	802,85	1 000,00	1,37
OGÓŁEM PRZYCHODY	621 133,60	700 000,00	1,13
ROZCHODY			
- Amortyzacja	6 858,99	10 000,00	1,46
- Zużycie materiałów	17 759,37	20 000,00	1,13
- Energia	27 646,60	33 000,00	1,19
- Usługi remontowe	953,25	3 600,00	3,78
- Wynagrodzenia	339 642,00	397 000,00	1,17
- Świadczenia na rzecz pracowników	9 800,77	10 900,00	1,11
- Usługi materialne	13 258,24	18 000,00	1,36
- Usługi niematerialne	93 619,61	130 000,00	1,39
- Ubezpieczenia społeczne	55 454,49	66 000,00	1,19
- Podatki i opłaty	4 924,00	5 500,00	1,12
- Opłaty bankowe	597,00	1 000,00	1,68
- Podróże służbowe	1 442,93	2 500,00	1,74
- Koszty finansowe	2 850,08	2 500,00	0,88
- Pozostałe koszty operacyjne	44 000,00	-	-
OGÓŁEM ROZCHODY	618 807,33	700 000,00	1,14
Nadwyżka	2 326,27	-	-
Splata kredytu	10 000,00	-	-

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Skomlinie
lek. med. Grzegorz Łęgosz

**INFORMACJA DODATKOWA DO WYKONANIA
PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
S.P.Z.P.O.Z. SKOMLIN ZA 2015 ROK**

S.P.Z.P.O.Z w Skomlinie rozpoczął swoją działalność z dniem 1 stycznia 1990r. a pod kierownictwem lekarza Grzegorza Łęgosza od 1 czerwca 2006r. Celem działania zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia ludności.

W skład działania zakładu wchodzi: p.o.z., stomatologia i rehabilitacja. W roku 2015 przeciętne zatrudnienie wynosiło 5,875 etatów. Stan pracowników na dzień 31.12.2013r. wynosiło 7 osób:

- lekarz – 1 etat
- rehabilitant – 1 etat
- pielęgniarka - 2 etaty
- informatyk i kadry w jednej osobie – 0,75 etatu
- księgowy – 0,5 etatu
- sprzątaczką – 0,625 etatu

Oprócz pracowników stałych Ośrodek Zdrowia zatrudnia pracowników na umowy zlecenia – 5 osób, na umowy cywilno-prawne 4 lekarzy w tym 1 stomatolog.

Przychody w roku 2015 kształtowały się następująco:

- p.o.z.	500 886,25
- stomatologia	64 800,00
- rehabilitacja	53 329,50
- świadczenia odpłatne w stomatologii	1 060,00
- świadczenie odpłatne w rehabilitacji	140,00
- świadczenia odpłatne w p.o.z.	115,00
- kapitalizacja odsetek	802,85

Łącznie przychody zamknęły się kwotą 621 133,60

Rozchody 2015 kształtowały się następująco:

1. Amortyzacja	6 858,99
2. Zużycie materiałów i energii	45 405,97
z tego:	
- zużycie materiałów ogółem	17 759,37
w tym:	
p.o.z.	8 825,79
stomatologia	5 260,39
rehabilitacja	1 362,93
ogólne	2 310,26
- zużycie energii	27 646,60
w tym:	
energia cieplna	22 636,26
energia elektryczna	3 913,14
zużycie wody	1 097,20
3. Usługi obce	107 831,10
z tego:	
- usługi remontowe	953,25
- usługi materialne	13 258,24
w tym:	
protetyka	6 300,00
internet i telefony	2 283,92
prenumerata	369,00
odpady i śmieci	1 609,68
usługi pocztowe	148,10

S. P. Z. P. O. Z.
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Skomlinie

lek. med. Grzegorz Łęgosz

usługi kominiarskie	205,20
usługi elektryczno inst.	1 177,34
usługi murarskie	1 055,00
wyrób pieczęci	110,00
- usługi niematerialne	93 619,61
w tym:	
wynagrodzenia lekarzy	66 014,00
badania medyczne	24 437,08
licencja MEDICA	1 369,04
przeгляд aparatów	569,49
usługi prawnicze	246,00
usługi informatyczne	984,00

4. Wynagrodzenia 339 642,00

z tego:

- wynagrodzenia osobowe	276 502,50
- wynagrodzenia na zlecenie	63 139,50

5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 65 255,26

w tym:

- składki na ubezpieczenie społeczne	55 454,49
- świadczenia urlopowe	7 520,77
- ekwiwalent za używanie odzieży	2 280,00

6. Podatki i opłaty 4 924,00

w tym:

- podatek od nieruchomości	1 438,00
- ubezpieczenie OC	3 486,00

7. Pozostałe koszty 2 039,93

w tym:

- opłaty bankowe	597,00
- podróże służbowe	1 442,93

8. Koszty finansowe – odsetki od zaciągniętego kredytu 2 850,08

9. Pozostałe koszty operacyjne 44 000,00

Ogółem koszty 2015r. wyniosły 618 807,33

Na koniec 2015r. wypracowano wynik dodatni w kwocie 2 326,27

Aktywa trwałe na dzień 31.12.2015 r. stanowią środki trwałe będące w dyspozycji Ośrodka Zdrowia w kwocie 92 767,72 po umorzeniu 18 852,89

Na aktywa obrotowe składają się:

- środki pieniężne w banku	65 139,11
- środki pieniężne w kasie	255,32
- należności za usługi do NFZ	52 004,67
- pozostałe należności	5,30

Z tego należności wymagalne „0”

Zobowiązania długoterminowe to:

- kredyt 30 000 z tego wymagalny 0

Zobowiązania krótkoterminowe:

- z tytułu dostaw i usług	8 922,93	z tego wymagalne	0
- wobec Urzędu Skarbowego	3 920,00	z tego wymagalne	0
- wobec ZUS	16 723,26	z tego wymagalne	0
- pozostałe zobowiązania	40,00	z tego wymagalne	0

Fundusz własny odzwierciedla kwota 76 651,10 , którą stanowią:

- fundusz wypracowany w latach ubiegłych	69 532,54
- nadwyżka roku 2014 r.	4 792,29
- nadwyżka za 2015 r.	2 326,27

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Skermlinie

lek. med. Grzegorz Łęgosz