

**UCHWAŁA NR VI/45/2015
RADY GMINY BARANÓW**

z dnia 30 kwietnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Baranowie.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm./ oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz. U. z 2013 r., poz. 330 ze zm./ - Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjąć i zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za 2014 rok, złożone przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Baranowie, które stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Baranów

Jan Franciszek Nowak

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014 rok

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2013	31.12.2014			31.12.2013	31.12.2014
A	Aktywa trwałe	371 384,62	364 530,83	A	Kapitał (fundusz) własny	444 223,01	450 183,28
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	73 668,33	68 574,80
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			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	364 993,21	370 554,68
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	371 384,62	364 530,83	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	93 591,09	86 737,30	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 395,25	4 395,25	VIII	Zysk (strata) netto	5 561,47	11 053,80
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 309,34	82 342,05	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	886,50	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 922,99	4 692,62
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	277 793,53	277 793,53	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			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	8 922,99	4 692,62
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		0,00
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	6 030,66	4 534,33
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			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		

B	Aktywa obrotowe	81 761,38	90 345,07	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 030,66	4 534,33
I	Zapasy	87,45	0,00		- do 12 miesięcy	6 030,66	4 534,33
1	Materiały	87,45	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	58 059,42	57 471,03	i)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	58 059,42	57 471,03	3	Fundusze specjalne	2 892,33	158,29
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	58 014,72	57 471,03	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	- do 12 miesięcy	58 014,72	57 471,03	1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne	44,70	0,00		- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	23 614,51	32 874,04				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 614,51	32 874,04				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	23 614,51	32 874,04				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 614,51	32 874,04				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	453 146,00	454 875,90		PASywa razem (suma poz. A i B)	453 146,00	454 875,90

Sporządzono dnia 17.02.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jana Gruda

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK SPZOZ Baranów
Elżbieta Lewtak-Sidor
lek. med. Elżbieta Lewtak-Sidor

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2014 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	688 286,44	674 692,69
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	688 286,44	674 692,69
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	689 337,74	670 243,80
I	Amortyzacja	4 955,73	1 760,26
II	Zużycie materiałów i energii	34 127,54	26 933,60
III	Usługi obce	68 023,63	56 181,34
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 117,00	2 881,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	478 447,90	483 627,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92 390,84	90 448,54
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 275,10	8 411,34
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 051,30	4 448,89
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 600,00	6 600,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	6 600,00	6 600,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		
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)	5 548,70	11 048,89
G	Przychody finansowe	12,77	4,91
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	12,77	4,91
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	0,00	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	5 561,47	11 053,80
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I – J)	5 561,47	11 053,80
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	5 561,47	11 053,80

Sporządzono dnia 17.02.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK SPZOZ Baranów
 lek. med. Elżbieta Lewtak-Sidor

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostkę kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

I N F O R M A C J A

do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Baranowie za 2014 rok

Sprawozdanie sporządzone zostało zgodnie z ustawą o rachunkowości z dn. 29 września 1994 roku oraz z późniejszymi zmianami. Księgi rachunkowe prowadzone są na zasadzie ciągłości bilansowej, co oznacza dokonywanie w kolejnych latach obrotowych grupowania operacji gospodarczych na kontach.

SPZOZ w Baranowie 2014 rok zamknął zyskiem w kwocie **11 053,80 zł.**

Na wynik ten wpłynęły niżej podane przychody i koszty.

Główną kwotę przychodów stanowią wpływy z NFZ za usługi wykonywane na rzecz tego funduszu w ramach kontraktu.

Za usługi lekarza poz uzyskaliśmy kwotę 493 794,16 zł

Za usługi pielęgniarki środowiskowo-rodzinnej kwotę 128 684,28 zł

Za usługi położnej środowiskowo-rodzinnej kwotę 31 189,15 zł

Za usługi pielęgniarki w środowisku nauczania i wychowania kwotę 20 660,10 zł

Łączna kwota przychodów uzyskanych z NFZ wynosi 674 327,69 zł. W 2014 roku uzyskaliśmy kwotę 6 600,00 zł za wynajem gabinetu stomatologicznego, kwotę 365,00 zł za badania lekarskie osób nieubezpieczonych oraz kwotę 4,91 zł tytułem odsetek od środków pieniężnych na rachunku bieżącym.

Łączną kwotę przychodów stanowi suma **681 297,60 zł.**

Głównym składnikiem kosztów ze względu na specyfikę zakładu są koszty pracy.

Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę stanowią kwotę 446 530,50 zł

Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia i o dzieło 36 077,92 zł

Wynagrodzenia za czas choroby 1 019,30 zł

Składki na ubezpieczenia społeczne stanowią kwotę 76 314 ,25 zł

Składki na fundusz pracy 5 164,06 zł

Odpisy na zakładowy fundusz socjalny 8 970,23 zł

Ryczałty samochodowe 2 826,92 zł

Ubezpieczenie OC i majątkowe 3 244,00 zł

Umorzenie wyposażenia to kwota 2 138,02 zł

Pozostałe koszty rodzajowe 202,40 zł

Zużycie materiałów i energii stanowi kwota 26 933,60 zł

Na to składają się następujące pozycje

- zużycie leków	1 047,94 zł
- zużycie sprzętu jednorazowego użytku	923,94 zł
- zużycie odczynników chem. i materiałów diagnostycznych	274 10 zł
- zużycie materiałów opatrunkowych	620,65 zł
- zużycie energii elektrycznej	4 127,56 zł
- zużycie energii cieplnej	11 219,16 zł
- zużycie środków czystości	1 406,94 zł
- zużycie druków i materiałów biurowych	1 596,22 zł
- zużycie odzieży ochronnej i roboczej	596,00 zł
- zużycie paliwa	3 485,32 zł
- zużycie wody i ścieków	1 012,18 zł
- zużycie części do samochodu	326,00 zł
- zużycie pozostałych materiałów	297,59 zł