

**UCHWAŁA NR XIII/95/16
RADY GMINY OSIE**

z dnia 28 czerwca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Osiu za 2015 r**

Na podstawie art. 7 ust 1 pkt 5 i art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r.o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 i 613, z 2014 r. poz.768 i 1100, z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844, 1893 oraz z 2016 r. poz. 615) oraz art. 59 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 618, 788, 905, 1640, 1697, 1844, 1887, 1918 i 1991) uchwała się, co następuje:

§ 1. . Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2015 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Osiu z siedzibą Osie, ul. Dworcowa 7 składającego się z:

- 1) bilansu zamykającego się na dzień 31 grudnia 2015 r.;
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 r.;
- 3) informacji dodatkowej – sprawozdanie finansowe Gminnej Przychodni w Osiu za okres od 1.01.2015 r. – 31.12.2015 r., stanowiących załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Roman Waśkowski

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający tj. Radę Gminy w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Przyjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego obejmującego bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową uznaje się za zasadne.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
GMINNA PRZYCHODNIA W OSIU
86-150 Osie, ul. Dworcowa 7
☎ (0-52) 332-95-17
NIP 559-189-29-57, REGON 14099855438

BILANS
Jednostek z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
na dzień 31 GRUDZIEŃ 2015..... r.

Przeznaczenie formularza

AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
A. Majątek trwały	612.551,08	856.277,64	A. Kapitał (fundusz) własny	702.755,24	1.168.224,56
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	616.730,29	878.919,45
1. Koszty wytworzenia posiadanego przez jednostkę lub podobnego zysku rozszerzenia spółki akcyjnej			II. Należno, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)		
2. Koszty prac rozwojowych			III. Kapitał (fundusz) zapasowy		
3. Wartość firmy			1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
4. Inne wartości niematerialne i prawne			2. Tworzony ustawowo		
5. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych			3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową		
II. Rzeczowy majątek trwały	612.551,08	856.277,64	4. Z dopłat wspólników		
1. Grunty własne			5. Inny		
2. Budynek i budowle	597.434,00	841.530,50	IV. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny		
3. Urządzenia techniczne i maszyny	15.117,08	14.747,14	V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
4. Środki transportu			VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	18.462,60	67.562,35
5. Pozostałe środki trwałe			1. Zysk (wielkość dodatnia)	18.462,60	67.562,35
6. Inwestycje rozpoczęte			2. Strata (wielkość ujemna)		
7. Zaliczki na poczet inwestycji			VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	67.562,35	221.742,76
III. Finansowy majątek trwały			1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	67.562,35	221.742,76
1. Udziały i akcje			2. Strata netto (wielkość ujemna)		
2. Papiery wartościowe			3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego		
3. Udzielone pożyczki długoterminowe					
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego					
IV. Należności długoterminowe					
B. Majątek obrotowy	106.804,44	329.742,83	B. Rezerwy		
I. Zapasy			1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prywatnych lub osób fizycznych		
1. Materiały			2. Pozostałe rezerwy		
2. Półprodukty i produkty w toku			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Produkty gotowe			1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe		
4. Towary			2. Długoterminowe kredyty bankowe		
5. Zaliczki na poczet dostaw			3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
II. Należności i roszczenia			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	16.600,28	17.795,91
1. Należności z tytułu dostaw i usług			I. Zobowiązania krótkoterminowe	16.600,28	17.795,91
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych			1. Pożyczki obligacje i papiery wartościowe		
3. Należności wewnątrzzakładowe			2. Kredyty bankowe		
4. Pozostałe należności			3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
5. Należności dochodzone na drodze sądowej			4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu			5. Zobowiązania wekslowe		
1. Udziały i/lub akcje własne do zbycia			6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	16.600,28	17.795,91
2. Inne papiery wartościowe			7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
			8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe		
			9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Środki pieniężne	106.804,44	329.742,83	II. Fundusze specjalne		
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne w banku	106.804,44	329.742,83			
3. Inne środki pieniężne (weksle, czek obce itp.)					
C. Rozliczenia międzyokresowe			C. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów		
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów			1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			2. Przychody przyszłych okresów		
Suma aktywów	719.355,52	1.186.020,47	Suma pasywów	719.355,52	1.186.020,47

17 lutego 2016
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mania Bogdan
Podpis osoby, sporządzającej

17 lutego 2016
Data

DYREKTOR
Czł. Z.O.Z. Gminy Przychodnia
w Osiu
Tęcza, 86-150 Osie

* Jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy (por. art. 3 ust. 1 pkt 5 ustawy o rachunkowości), sprawozdanie podpisują wszyscy członkowie tego organu. Odmowa podpisu wymaga pisemnego uzasadnienia dołączonego do sprawozdania finansowego. Treść formularza według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. nr 121, poz. 591) Kopia w całości zastrzeżona

KOSZTY I STRATY		Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	PRZYCHODY I ZYSKI	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
0		1	2	0	1	2
A. Koszty działalności operacyjnej		884.811,94	958.297,47	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	859.927,71	1.114.820,08
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		_____	_____	I. Przychód ze sprzedaży produktów	_____	_____
II. Zużycie materiałów i energii		111.806,92	125.390,15	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	_____	_____
III. Usługi obce		272.329,48	222.080,90	III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	_____	_____
IV. Podatki i opłaty		852,00	142,00	IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	859.927,71	1.114.820,08
V. Wynagrodzenia		385.909,89	511.708,05		_____	_____
VI. Świadczenia na rzecz pracowników		60.161,94	83.416,60		_____	_____
VII. Amortyzacja		_____	_____		_____	_____
VIII. Pozostałe		11.451,68	15.559,77		_____	_____
B. Zysk ze sprzedaży		_____	_____	B. Strata ze sprzedaży	_____	_____
C. Pozostałe koszty operacyjne		_____	_____	C. Pozostałe przychody operacyjne	72.000,00	_____
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		_____	_____	I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	_____	_____
II. Pozostałe koszty operacyjne		_____	_____	II. Dotacje	72.000,00	_____
		_____	_____	III. Pozostałe przychody operacyjne	_____	_____
D. Zysk na działalności operacyjnej		_____	_____	D. Strata na działalności operacyjnej	_____	_____
E. Koszty finansowe		_____	_____	E. Przychody finansowe	20.446,58	65.220,15
I. Odsetki od kredytów i pożyczek wziętych od jednostek zależnych i stowarzyszonych		_____	_____	I. Dywidendy z tytułu udziałów	_____	_____
II. Odsetki do zapłacenia - w tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych		_____	_____	- w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	_____	_____
III. Pozostałe		_____	_____	II. Odsetki uzyskane	_____	_____
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej		_____	_____	III. Pozostałe	_____	_____
G. Straty nadzwyczajne		_____	_____	F. Strata brutto na działalności gospodarczej	_____	_____
H. Zysk brutto		_____	_____	G. Zysk nadzwyczajne	_____	_____
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		_____	_____	H. Strata brutto	_____	_____
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		_____	_____		_____	_____
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia		_____	_____		_____	_____
I. Zysk netto		67.562,35	221.742,96	I. Strata netto	_____	_____

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Bocian

17 lutego 2016

Data

Podpis osoby sporządzającej

17 lutego 2016

Data

Podpis osób kierujących jednostką

DYREKTOR
C.F. O.Z. Centrum Pracy Społecznej
w Osie

* Jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy (por. art. 3 ust. 1 pkt 5 ustawy o rachunkowości), sprawozdanie podpisują wszyscy członkowie tego organu. Odmowa podpisu wymaga pisemnego uzasadnienia dołączonego do sprawozdania finansowego.
Treść formularza według załącznika nr 4/1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. nr 121, poz. 591).
Kopowanie zabronione

K-408 W Wytwórniwa Akcydenrowe R A 85-054 Bydgoszcz, ul. Warmińskiego 12, tel. 22-18-61, fax 22-85-05

ZP-SM

Sprawozdanie finansowe Gminnej Przychodni w Osiu
za okres 01.01. 2015r – 31.12.2015r

Bilans otwarcia na dzień 01.01.2015 r.:

1) Rachunek bankowy	-106.804,44(wartość dodatnia)
2) Zobowiązania „płacowe”	- 16.600,28(wartość ujemna)

Razem: **90.204,16**

Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2015r.:

1) Rachunek bankowy	- 329.742,83 (wartość dodatnia)
2) Zobowiązania „płacowe”	- 17.795,91 (wartość ujemna)

Razem: **311.946,92**

Przychody:

konto 701 (NFZ)	-1.114.820,08
konto 708 (pozostałe przychody	- 65.220,15

Razem: **1.180.040,23**

Koszty:

konto 401	- 125.390,15
konto 402	- 237.640,67
konto 404	- 511.708,05
konto 405	- 83.416,60
konto 220/2	- 142,00

Razem: **958.297,47**

Informacja dotycząca przychodów: środki otrzymane w kwocie 1.114.820,08 z Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ stanowią główne źródło przychodów – 97,3%.

Pozostałe przychody w kwocie 65.220,15 stanowią dochody własne przychodni za wykonywanie świadczeń usług odpłatnych oraz dochody z wynajmu pomieszczeń.

Informacja dotycząca kosztów: Główną pozycję kosztów – 595.124,65 zł stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (ok.62,1%) – konto 4040 i 4050,

Pozostałe koszty to:

konto 4010

- zakup leków i materiałów medycznych – 34.463,78
- zakup opału – 21.789,80
- zakup energii i wody – 22.331,19
- zakup środków czystości, materiałów biurowych itp. – 38.731,62
- zakup wyposażenia – 8.073,76

konto 4020

- r-ki lekarzy zatrudnianych na umowy cywilno-prawne – 101.873,50
- delegacje podróży służbowych, ryczałty – 15.559,77
- usługi telekomunikacyjne – 2.693,71
- badania laboratoryjne i diagnostyczne – 98.706,20
- pozostałe usługi (drobne prace remontowo-konserwacyjne, wywóz nieczystości) – 16.816,15
- opłaty różne – 1.991,34

pozostałe koszty – 142,00 (podatek vat odprowadzony do Urzędu Skarbowego)

Wynik finansowy za okres 01.01.2015r– 31.12.2015r to wielkość dodatnia wynosząca 221.742,76. Powyższa kwota to różnica zobowiązań pomiędzy 01.01.2015r a 31.12.2015r i jednocześnie różnica między przychodami a kosztami.

Na dzień 31 grudnia 2015r SPZOZ Gminna Przychodnia w Osiu nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Liczba pacjentów objętych opieką medyczną 4686.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Bocian

DYREKTOR
S.P.Z.O.Z. Ambulans Przychodnia
w Osiu
Regina
Imię i nazwisko: *Regina*

Regina