

**UCHWAŁA NR XXIV/187/2016
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIEŃCU
z dnia 25 maja 2016 r.**

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2015 rok

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 446) w zw. z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) oraz art. 121 ust. 1,2 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r., poz. 618 z późn. zm.)

**Rada Miejska
uchwala, co następuje:**

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2015 r. zaopiniowane uchwałą nr 3/2016 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu z dnia 18 maja 2016 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Zygmunt Podsiadło

Załącznik do uchwały Nr XXIV/187/2016
Rady Miejskiej w Ogrodzieńcu
z dnia 25 maja 2016r .

**Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za rok 2015 .**

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

UCHWAŁA nr 3/2016
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Ogrodzieńcu z dnia 18 maja 2016r

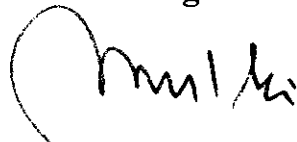
w sprawie : zaopiniowania sprawozdania z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za rok 2015

Działając na podstawie art. 48 pkt. 2 ppkt. 2), lit. „b”, ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz. U. 2015r. poz. 618 z późn. zm.) oraz § 15 pkt. 2, lit. „b” Statutu Samodzielnego Publicznego zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu Rada Społeczna na posiedzeniu w dniu 18 maja 2016r.

uchwała:

1. Pozytywnie zaopiniować sprawozdanie Dyrektora z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za rok 2015, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Społecznej
SP ZOZ w Ogrodzieńcu



Andrzej Mikulski

UCHWAŁA nr 4/2016
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Ogrodzieńcu z dnia 18 maja 2016r

w sprawie : zaopiniowania przeznaczenia zysku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za rok 2015

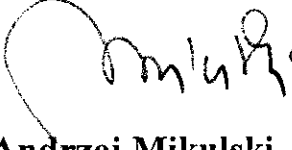
Działając na podstawie art. 48 pkt. 2 ppkt. 2), lit. „d”, ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz. U. 2015r. poz. 618 z późn. zm.) oraz § 15 pkt. 2, lit. „d” Statutu Samodzielnego Publicznego zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu Rada Społeczna na posiedzeniu w dniu 18 maja 2016r.

uchwała:

1. Pozytywnie zaopiniować przeznaczenie zysku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za rok 2015, w kwocie 46.332,91 zł. na zwiększenie środków funduszu zakładu

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Społecznej
SP ZOZ w Ogrodzieńcu


Andrzej Mikulski

INFORMACJA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W OGRODZIEŃCU ZA ROK OBROTOWY 2015

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu działa jako jednostka samodzielna od dnia 01.01.2001r. (wpis do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod poz. R ZOZ – 219 z 27.12.2000r. - Sąd Rejonowy w Katowicach.

Siedziba podmiotu leczniczego mieści się w Ogrodzieńcu przy Pl. Wolności 23 w budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej .

Podmiotem tworzącym jest Rada Miejska w Ogrodzieńcu.

Działalność Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej oparta jest na mocy ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (Dz. U. 2011 nr 112, poz.654 z późn. zmianami) i obejmuje teren miasta Ogrodzieńca i Gminy Ogrodzieniec.

Podstawowym przedmiotem działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej i specjalistycznej ambulatoryjnej opieki zdrowotnej.

Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności.

Aktywa i pasywa bilansu wycenione zostały według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że: środki trwałe o wartości:

- 1) Od 1500 zł. do 3500 zł. odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo – wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
- 2) Środki trwałe o wartości do 1500 zł. i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową – pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów,
- 3) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500 zł. stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową.

Stosowana jest metoda ewidencji materiałów przez odpis wartości materiałów w koszty w momencie ich zakupu.

Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, a następnie przenoszone na układ funkcjonalny odpowiadający miejscom powstawania kosztów.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat.

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Na koniec ub. roku 2014-12-31
A	Aktywa trwałe	1.930.196,17	2.014.758,34
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.930.196,17	2.014.758,34
1	Środki trwałe	1.884.286,17	1.989.758,34
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	139.757,00	139.757,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.684.454,07	1.734.270,31
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	60.075,10	115.731,03
2	Środki trwałe w budowie	45.910,00	25.000,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1.038.992,10	943.136,48
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	208.869,99	165.471,95
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	208.869,99	165.471,95
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	208.869,99	165.456,95
- (1)	do 12 miesięcy	208.869,99	165.456,95
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	15,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	830.122,11	777.664,53
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	830.122,11	777.664,53
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	830.122,11	777.664,53
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	829.956,36	777.369,51
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00

Bilans

		(3)	<i>inne aktywa pieniężne</i>		
	2		Inne inwestycje krótkoterminowe	165,75	295,02
IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
				0,00	0,00
Suma				2.969.188,27	2.957.894,82

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Na koniec ub. roku 2014-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	1.639.530,35	1.593.197,44
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.306.651,22	1.306.651,22
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	286.546,22	280.759,46
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	46.332,91	5.786,76
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.329.657,92	1.364.697,38
I	Rezerwy na zobowiązania	481.409,07	542.788,18
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	(-1) długoterminowa	0,00	0,00
	(-2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	481.409,07	542.788,18
	(-1) długoterminowe	461.083,12	515.258,10
	(-2) krótkoterminowe	20.325,95	27.530,08
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	253.820,69	210.040,61
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-(-1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	253.679,11	209.769,76
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	32.391,21	22.724,75
	-(-1) do 12 miesięcy	32.391,21	22.724,75
	-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117.169,54	98.288,68
	h) z tytułu wynagrodzeń	98.214,86	84.387,49
	i) inne	5.903,50	4.368,84
3	Fundusze specjalne	141,58	270,85
IV	Rozliczenia międzyokresowe	594.428,16	611.868,59
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	594.428,16	611.868,59
	(-1) długoterminowe	594.428,16	611.868,59
	(-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		2.969.188,27	2.957.894,82

31.03.2016 r.
Sporządzono dnia

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Orman

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
lek. med. Bogdan Kusmierski

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2.104.435,43	1.815.287,49
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.104.233,03	1.814.627,49
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	202,40	660,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1.745.275,20	1.506.849,58
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1.745.275,20	1.506.849,58
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	359.160,23	308.437,91
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	401.902,94	378.853,22
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-42.742,71	-70.415,31
G	Pozostałe przychody operacyjne	99.145,49	98.144,72
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	17.440,43	17.440,43
III	Inne przychody operacyjne	81.705,06	80.704,29
H	Pozostałe koszty operacyjne	20.325,95	36.717,14
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	20.325,95	36.717,14
IV	Rozliczenie zespołu 4	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	36.076,83	-8.987,73
J	Przychody finansowe	10.256,09	14.855,56
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	10.255,86	14.855,48
	-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,23	0,08
K	Koszty finansowe	0,01	81,07
I	Odsetki, w tym:	0,00	81,02
	-(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,01	0,05
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	46.332,91	5.786,76
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	46.332,91	5.786,76
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	46.332,91	5.786,76

31.03.2016r.
Sporządzono dnia

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Orman

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
lek.med. Bogdan Kusmierski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Rok 2015 jest piętnastym rokiem obrotowym w działalności Zakładu, za który jest sporządzone sprawozdanie finansowe.

Mienie ruchome jest własnością Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Mienie nieruchome tutejszy SPZOZ użytkuje, stanowi ono własność Gminy Ogrodzieniec.

SPZOZ w Ogrodzieńcu nie posiada zobowiązań wobec budżetu ani wobec jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

SPZOZ w Ogrodzieńcu nie posiada na dzień 31.12.2015r. zobowiązań warunkowych i zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Zmiany majątku trwałego w 2015 roku obrotowym przedstawia załącznik Nr 1 i 2.

Rodzaje i kierunki sprzedaży przedstawia załącznik Nr 3.

Koszty wg. rodzajów przedstawia załącznik Nr 4.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia załącznik Nr 5.

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych przedstawia załącznik Nr 6.

W 2015r. SP ZOZ w Ogrodzieńcu zakończył działalność zyskiem finansowym brutto w wysokości 46.332,91 PLN. Zysk finansowy netto wynosi 46.332,91 PLN.

Zysk za 2015 rok Dyrektor Zakładu zamierza przeznaczyć na fundusz zakładu.

Struktura przychodów i kosztów w 2015r.

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu.

<u>Przychody(k-to 702,703,732,752,763)</u>	<u>w PLN</u>
1. świadczenia medyczne kontrakty z NFZ	2.053.959,08
2. odpłatne świadczenia medyczne	47.204,00
3. pozostałe usługi o charakterze nie medycznym	3.069,95
4. sprzedaż materiałów	202,40
5. pozostałe przychody finansowe i operacyjne	109.401,58

PRZYCHODY OGÓLEM 2.213.837,01

Koszty(k-to 401-407, 753, 764)

1. zużycie materiałów i energii	85.607,72
2. usługi obce	363.620,79
3. podatki i opłaty	6.910,50
4. wynagrodzenia	1.292.534,05
5. świadczenia na rzecz pracowników	253.273,66
6. amortyzacja	112.163,37
7. pozostałe koszty	33.068,05
8. pozostałe koszty finansowe i operacyjne	20.325,96

KOSZTY OGÓLEM 2.167.504,10

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W GRUPACH ZAWODOWYCH NA KONIEC 2015 r.

<u>Kategoria zawodowa</u>	<u>31.12.2015r</u>
1. Lekarze medycyny	3,35
2. Personel średni	12,95
3. Administracja	2,00
4. Personel obsługi	2,25

Informacja niniejsza jest kompletna. Ujawniono treści, które w SPZOZ -ie wystąpiły.
Informacje, które nie występują zostały pominięte.

Ogrodzieniec 31.03.2016 r.

Sporządził
Gł. Księgowy

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr *Anna Orman*

Kierownik Jednostki
Dyrektor

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
lek.med Bogdan Kusznierski

rozliczenie majątku trwałego za 2015 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	139 757,00										139 757,00
I	1 992 649,38										1 992 649,38
II											
III											
IV	68 193,67				6 691,20						74 884,87
V											
VI											
VII	888,10										888,10
VIII	568 331,08										568 331,08
Razem	2 769 819,23				6 691,20						2 776 510,43
Pozostałe środki trwałe											
śr.trw.w budowie	25 000,00				20 910,00						45 910,00
Wartości niematerialne	14 146,65										14 146,65
Ogółem aktywa trwałe	2 808 965,88				27 601,20						2 836 567,08

Ogródzieniec 20 16.03.31

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Orman

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2015 r.

Zal. Nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0									
I	258 379,07	49 816,24							308 195,31
II									
III									
IV	68 193,67	6 691,20							74 884,87
V									
VI									
VII	888,10								888,10
VIII	452 600,05	55 655,93							508 255,98
Razem	780 060,89	112 163,37							892 224,26
Pozostałe środki trwałe									
Wartości niematerialne i prawne	14 146,65								14 146,65
Ogółem aktywa trwałe	794 207,54	112 163,37							906 370,91

Ogrodzieniec 2016.03.31

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Anna Orman

RODZAJE I KIERUNKI SPREDAŻY

Przychody netto ze sprzedaży	Kraj	Rok bieżący	Rok ubiegły
Towary i materiały	202,40	202,40	660,00
Produkty, w tym:	2 104 233,03	2 104 233,03	1 814 627,49
- usługi, z tego:	2 104 233,03	2 104 233,03	1 814 627,49
• kontrakty z NFZ	2 053 959,08	2 053 959,08	1 769 380,94
• pozostałe usługi zdrowotne	47 204,00	47 204,00	42 205,00
• pozostałe usługi	3 069,95	3 069,95	3 041,55

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Orman

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
Plac Wolności Nr 23
42-440 OGRODZIENIEC; woj. śląskie
REGON: 276985281; NIP: 649-20-51-028
tel. (32) 67 320 21

Zał. Nr 4

KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW

L.p.	Treść	Rok ubiegły	Rok bieżący
1.	Zużycie materiałów i energii	99 232,33	85 607,72
2.	Usługi obce	273 991,61	363 620,79
3.	Wynagrodzenia	1 148 578,18	1 292 534,05
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	219 962,02	253 273,66
5.	Amortyzacja	106 489,86	112 163,37
6.	Pozostałe	37 448,80	39 978,55
	Razem:	1 885 702,80	2 147 178,14

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Orman

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku,
straty) brutto w 2015 r.**

1a. Zysk brutto	(+)	46.332,91
1b. Strata brutto	(-)	
2. Przychody wolne od podatku:	(-)	127.342,64
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku:	(+)	27.662,70
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	(+)	90.366,65
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym:	(-)	59.774,20
6. Wynik podatkowy (1a lub 1b – 2 + 3 + 4 -5)		- 22.754,58

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr *Anna Orman*

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2015

Zał. Nr 6

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	21,55	18,20	3,35	20,05
Kadra Kierownicza	1		1	1
Lekarze medycyny	3,35	1	2,35	4,35
Personel średni	12,95	12,95	-	11,45
Pracownicy obsługi	2,25	2,25	-	1,25
Pracownicy administracji	2,00	2,00	-	2,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Orman

PASYWA

Kapitał własny Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu wynosi 1.639.530,35 PLN - stanowi wartość funduszu podstawowego 1.306.651,22 PLN (k-to 801), zapasowego 286.546,22 PLN (k-to 805) i zysku netto 46.332,91 PLN.

Rezerwy w wysokości 481.409,07 PLN stanowią:

- zobowiązania związane z modernizacją istniejącego budynku SP ZOZ w Ogrodzieńcu,
- wypłatę wynagrodzeń – ugoda dotycząca 2015 r. zawarta w m-cu luty 2016 r.

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się :

- zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług w kwocie 32.391,21 PLN (k-to 202,303) są to zobowiązania niewymagalne płatne w styczniu 2016 r.
- zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, ubezpieczenia społeczne w kwocie 117.169,54 PLN (k-to 220) są to zobowiązania niewymagalne płatne do 15, 20, - go m-ca stycznia i lutego 2016 r.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości koszty wynagrodzeń księgowane są w m-cu, którego dotyczą.

Pozostałe zobowiązania w wysokości 5.903,50 PLN (k-to 249) stanowią potrącenia z wynagrodzeń.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynosi 141,58 PLN (k-to 851)

Rozliczenia międzyokresowe stanowi kwota 594.428,16 PLN są to rozliczenia międzyokresowe przychodów powstałe w wyniku przeksięgowania na dzień 31.12.2012 r. z funduszu założycielskiego dotacji – zwrot środków UE- w wysokości nieumorzonej wartości budynku SP ZOZ w Ogrodzieńcu.

Suma pasywów równa się kwocie 2.969.188,27 PLN i odpowiada sumie aktywów w bilansie.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr *Anna Orman*

~~POWSTANIE~~
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ogrodzieńcu
lek.med. Roman Kłusmierski

CHARAKTERYSTYKA POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI BILANSU W 2015 ROKU.

AKTYWA

Na aktywa trwałe SPZOZ składają się:

- rzeczowe aktywa trwałe
- wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne stanowią licencje, programy komputerowe w 100% umorzone – to majątek wartości 14.146,65 PLN

Rzeczowe aktywa trwałe stanowią:

- grunty
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
- urządzenia techniczne i maszyny
- środki transportu
- inne środki trwałe pomniejszone o amortyzację.

Środki trwałe w 100% umorzone, to majątek wartości 365.824,40 PLN.

Do środków trwałych przyjętych w 2015 r. stosuje się jednorazowy odpis w miesiącu wydania do użytkowania.

Na aktywa obrotowe składają się :

- należności krótkoterminowe 208.869,99 PLN
- inwestycje krótkoterminowe w kwocie 830.122,11 PLN składają się :
 - środki pieniężne w kasie
 - środki pieniężne na rachunkach bankowych.
 - środki pieniężne na rachunku bankowym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Środki finansowe przeznaczone są na:

- wypłatę wynagrodzeń pracowników
- składki ZUS płatne w m-cu I i II 2016r.
- należności Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w m-cu I i II 2016r.
 - rezerwa środków przeznaczonych na modernizację II piętra budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu.

Suma aktywów w bilansie wynosi 2.969.188,27 PLN.