

**UCHWAŁA NR XXXIII/291/2018
RADY GMINY BARANÓW**

z dnia 16 marca 2018 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 2017 r. poz. 1875, ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r., poz. 2342, ze zm.) - Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjąć i zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za 2017 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

I N F O R M A C J A
do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Baranowie na dzień 31.12.2017 r

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 2017 rok zamknął zyskiem w kwocie **39 754,37 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 652 057,28 zł

Za usługi pielęgniarki środowiskowo-rodzinnej kwotę 153 271,73 zł

Za usługi położnej środowiskowo-rodzinnej kwotę 40 389,73 zł

Za usługi pielęgniarki w środowisku nauczania i wychowania kwotę 25 509,98 zł

Łączna kwota przychodów uzyskanych z NFZ wynosi 871 228,72 zł. W 2017 roku uzyskaliśmy kwotę 6 600,00 zł za wynajem gabinetu stomatologicznego, kwotę 210,00 zł za badania lekarskie osób nieubezpieczonych oraz kwotę 14,23 zł tytułem odsetek.

Łączną kwotę przychodów stanowi suma **878 052,95 zł.**

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

Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę stanowią kwotę 563 229,28 zł

Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia i o dzieło 31 864,50 zł

Wynagrodzenia za czas choroby 2 542,49 zł

Składki na ubezpieczenia społeczne stanowią kwotę 89 618,56 zł

Składki na fundusz pracy 6 520,66 zł

Odpisy na zakładowy fundusz socjalny 10 315,24 zł

Ryczałty samochodowe 2 769,37 zł

Podróże służbowe 540,00 zł

Pozostałe koszty rodzajowe 3 906,70 zł

Zużycie materiałów i energii stanowi kwota 28 079,83 zł

Na to składają się następujące pozycje

- zużycie leków	1 278,28 zł
- zużycie sprzętu jednorazowego użytku	1 419,40 zł
- zużycie odczynników chem. i materiałów diagnostycznych	306,85 zł
- zużycie materiałów opatrunkowych	630,88 zł
- zużycie energii elektrycznej	4 876,38 zł
- zużycie energii cieplnej	9 816,76 zł
- zużycie środków czystości	2 628,14 zł
- zużycie odzieży ochronnej i roboczej	289,99 zł
- zużycie druków i materiałów biurowych	2 207,19 zł
- zużycie paliwa	2 399,60 zł
- zużycie wody i ścieków	936,05 zł
- zużycie części do samochodu	128,00 zł
- zużycie pozostałych materiałów	1 162,31 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2017-31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2016 ROK	30.06.2017 ROK
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	802 566,27	871 438,72
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	802 566,27	871 438,72
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	773 498,23	838 298,58
I	Amortyzacja	2 751,45	7 275,91
II	Zużycie materiałów i energii	28 104,13	28 079,83
III	Usługi obce	81 071,99	88 774,04
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 873,00	2 862,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	551 012,67	597 636,27
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	100 430,81	106 454,46
	– emerytalne	91 460,58	89 618,56
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 254,18	7 216,07
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	29 068,04	33 140,14
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 600,00	6 600,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 600,00	6 600,00
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	35 668,04	39 740,14
G	Przychody finansowe	11,12	14,23
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	11,12	14,23
II	Odsetki, w tym:		
	– 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	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– 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)	35 679,16	39 754,37
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	35 679,16	39 754,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Grudka

28.02.2018

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

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Elżbieta S.

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

(piczcie jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2017 rok

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016 ROK	30.06.2017 ROK			31.12.2016 ROK	30.06.2017 ROK
A	Aktywa trwałe	358 992,25	351 106,16	A	Kapitał (fundusz) własny	492 098,58	519 675,82
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	58 387,74	53 294,21
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	398 031,68	426 627,24
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	358 992,25	351 106,16	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	81 198,72	73 312,63		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 395,25	4 395,25		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 407,47	64 440,18	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 396,00	4 477,20	VI	Zysk (strata) netto	35 679,16	39 754,37
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 765,37	31 161,18
2	Środki trwałe w budowie	277 793,53	277 793,53	I	Rezerwy na zobowiązania	16 200,00	16 200,00
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	16 200,00	16 200,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa	16 200,00	16 200,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy - długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	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						
	- 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	12 565,37	14 961,18
	– 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	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
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	5 689,12	6 167,26
B	Aktywa obrotowe	161 871,70	199 730,84	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	80,96	65,40	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	80,96	65,40	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 689,12	6 122,54
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	5 689,12	6 122,54
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	69 894,68	76 142,53	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		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		44,72
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	6 876,25	8 793,92
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	69 894,68	76 142,53				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	69 894,68	76 142,53				
	– do 12 miesięcy	69 894,68	76 142,53				
	– powyżej 12 miesięcy						

e)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	91 896,06	123 522,91			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	91 896,06	123 522,91			
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	91 896,06	123 522,91			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	91 896,06	123 522,91			
	- 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)	520 863,95	550 837,00			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	520 863,95	550 837,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

28.02.2018

Janina Grudka

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

KIEROWNIK SPZOZ Baranów

Elżbieta Lewiak-Sidor
lek. med. Elżbieta Lewiak-Sidor

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