

**Uchwała Nr2015
Rady Gminy Niegowa**

z dnia 2015 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Niegowie za 2014 rok**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 330 z późn. zm.) i art. 121 ust. 2 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2015 roku, poz. 618) po zapoznaniu z uchwałą Nr 5/III/2015 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie z dnia 09 czerwca 2015 roku w sprawie zaopiniowania sprawozdania z realizacji Planu finansowego za 2014 rok

Rada Gminy Niegowa uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Niegowie za 2014 rok.

§ 2

Sprawozdanie o którym mowa w §1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niegowa.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

AKTYWA	31.12.2014 PLN	31.12.2013 PLN	PASYWA	Wpł. dnia 2015-03-31	31.12.2014 PLN	31.12.2013 PLN
A. AKTYWA TRWAŁE	519 312,07	561 336,83	A. Kapitał własny		611 586,74	629 538,81
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał podstawowy		626 189,45	626 189,45
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
2. Wartości firm	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał zapasowy		3 339,36	68 586,79
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	519 312,07	561 336,83	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00	0,00
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	124 010,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto		-17 952,07	-65 247,43
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	389 898,11	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 483,96	0,00				
d) środki transportu	0,00	0,00				
e) inne środki trwałe	1 920,00	0,00				
	519 312,07	0,00				
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		35 155,36	45 206,41
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowa		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- długoterminowe		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe			- krótkoterminowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych						
- udziały lub akcje	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	d) inne		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe		35 155,36	45 206,41
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych			
	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
B. AKTYWA OBROTOWE	127 430,03	113 408,39	2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
4. Towary	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		7 662,00	
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		7 662,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	89 963,58	106 276,22	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych			f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		27 478,37	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne		0,38	0,00
b) inne	0,00	0,00			35 140,75	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek			3. Fundusze specjalne		14,61	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	89 963,58	0,00	1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	89 963,58	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	- długoterminowe		0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	- krótkoterminowe		0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
	89 963,58	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe	31 076,53	941,02				
1. Krótkoterminowa aktywa finansowa						
a) w jednostkach powiązanych						
- udziały lub akcje	0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b) w pozostałych jednostkach						
- udziały lub akcje	0,00	0,00				
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne						
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 076,53	0,00				
- inne środki pieniężne	0,00	0,00				
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
	31 076,53	0,00				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 389,92	6 191,15				
	646 742,10	674 745,22			646 742,10	674 745,22

Data

27.03.2015

Główna Księgowa
mgr Renata Noszczyk

Data

PEŁNOMOCNIK
27.03.2015
lek. med. Andrzej Mierzwa

0,00
Rachunek zysków i strat
za okres obrotowy od 01.01.2014 do 31.12.2014
(warłan porównawczy)

Wpł.
dnia 2015-03-31

L. dz. 2218/2015

Podpis

31.12.2014
PLN

31.12.2013
PLN

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 073 935,93	1 115 003,95
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	<u>1 073 935,93</u>	<u>1 115 003,95</u>
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	43 680,34	45 563,56
II. Zużycie materiałów i energii	61 624,39	81 544,57
III. Usługi obce	93 147,78	89 181,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 313,00	3 500,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	766 479,35	838 329,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	144 219,15	156 226,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 027,52	10 404,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	<u>1 121 491,53</u>	<u>1 224 751,01</u>
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-47 555,60	-109 747,06
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	29 618,00	44 460,00
	<u>29 618,00</u>	<u>44 460,00</u>
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-17 937,60	-65 287,06
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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	169,20	39,92
	<u>169,20</u>	<u>39,92</u>
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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	183,67	0,29
	<u>183,67</u>	<u>0,29</u>
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-17 952,07	-65 247,43
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
K. Zysk (strata) brutto	-17 952,07	-65 247,43
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	-17 952,07	-65 247,43

Data
27.03.2015

Sporządził

Data
27.03.2015

Główna Księgowa
mgr Renata Noszczyk

PEŁNOMOCNIK
lek. med. Andrzej Mierzwa

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ W NIEGOWIE
42-320 Niegowa, ul. Bankowa 30
tel. 34 315-10-14, woj. śląskie
NIP 5771830972 REGON 151571814

P. Niegowa
QZ

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA ROK 2014 GMINY NIEGOWA

Kancelaria Ogólna-Sekretariat

SP ZOZ W NIEGOWIE

Wpł.

dnia

2015-03-31

L. dz.

Podpis

Samodzielny publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Niegowie został wyodrębniony z SP ZOZ w Myszkowie przez organ założycielski, którym jest Urząd Gminy w Niegowie. Działalność swą prowadzi od 01.06.2001 r. Jego siedziba mieści się przy ul. Bankowej 30, 42-320 Niegowa. Został mu nadany NIP 577-18-30-972, Regon 151571814-00029 oraz został wpisany do Krajowego Rejestru Sadowego w dniu 29.03.2001 r. pod nr 0000005426, a decyzją Wojewody Śląskiego – do rejestru zakładów opieki zdrowotnej mających siedzibę na obszarze województwa śląskiego pod nr 1785- we wpisie nr 1 i nr 2401354 we wpisie nr 2.

Przedmiotem działalności SP ZOZ w Niegowie jest udzielenie świadczeń podstawowej opieki zdrowotnej, udzielenie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych, badania diagnostyczne USG, analityka laboratoryjna, zabiegi pielęgniarstwa i środowiskowa opieka lekarska i położnicza, opieka nad chorymi i niepełnosprawnymi w domu, rehabilitacja lecznicza, orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia, profilaktyka i promocja zdrowia, opieka lekarsko –pielęgniarska w zakładach nauczania.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. Przyjęty w SP ZOZ rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności przez SP ZOZ w Niegowie.

Wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą o rachunkowości, w tym:

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- środki trwałe o niskiej wartości (do 3.500,00 zł.) amortyzuje się jednorazowo w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania,
- materiały, w tym leki, wycenia się w cenach zakupu i zalicza w ciężar kosztów bezpośrednio po ich przeniesieniu

- należności i zobowiązania wycenia się według ceny zakupu i sprzedaży w dniu obowiązującej ceny sprzedaży i kupna materiału, usługi
- koszty działalności operacyjnej ewidencjuje się na kontach zespołu „4„ – koszty rodzajowe i ich rozliczenia
- na odsetki od niezapłaconych w terminie zobowiązań i należności nie tworzy się rezerw,

Sprawozdanie finansowe za rok 2014 sporządzono zgodnie z ustawą o rachunkowości, rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.

Wykazana strata w sprawozdaniu za 2014 r. zostanie częściowo pokryta ze środków SP ZOZ.

Główna Księgowa
mgr Renata Noszczyk

PEŁNOMOCNIK
lek. med. Andrzej Mierzwa

P. Mierzw

**NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ W NIEGOWIE NA DZIEŃ 31.12.2014 R.**

Kancelaria Ogólna-Sekretariat

Wpł.

dnia

2015-03-31

NALEŻNOŚCI:

1. ŚLASKI ODDZIAŁ WOJEWÓDZKI NFZ KATOWICE

RAZEM NALEŻNOŚCI

L. dz.

Podpis

- 89.963,58 zł.

- 89.963,58 zł.

ZOBOWIĄZANIA:

- | | |
|---|----------------|
| 1. SP ZOZ Myszków | - 1.239,10 zł. |
| 2. Zakład Instalacyjno Wodno Kanalizacyjny i C.O. Jarosław Kasznia | - 3.200,00 zł. |
| 3. Orange Polska S.A. | - 58,61 zł. |
| 4. REMONDIS Częstochowa Sp.z o.o | - 120,00 zł. |
| 5. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. NMP Częstochowa | - 50,00 zł. |
| 6. REMONDIS Medison Sp. zo.o. | - 100,92 zł. |
| 7. Diagnostyka Sp. z o.o. | - 2.865,60 zł. |
| 8. ZUS – składki za m-c grudzień 2014 r. | - 20.333,37zł. |
| 9. Urząd Skarbowy Myszków – zaliczka na podatek dochodowy
od osób fizycznych za m-c grudzień 2014 r. | - 7.145,00 zł. |
| 10. Haładus Urszula i Janusz | - 27,77 zł. |
| 11. Kuczborski Roman | - 0,38 zł. |

RAZEM ZOBOWIĄZANIA

- 35.140,75 zł.

Główna Księgowa
mgr Renata Noszczyk

PEŁNOMOCNIK
lek. med. Andrzej Mierzwa