

**UCHWAŁA NR XV/102/2016
RADY GMINY ŻŁOTA**

z dnia 16 czerwca 2016 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Żłotej za 2015 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie Gminnym (tekst jednolity z 2016 roku Dz. U. poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2013 roku Dz. U. poz.330 ze zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje :

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Żłotej za 2015 rok.

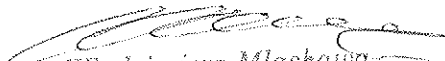
§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,

i stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY


Włodzimierz Mlaskawa

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XV/102/2016 Rady Gminy Złota z dnia 16 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Złotej za 2015 rok

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności leczniczej, ustawie o rachunkowości oraz ustawie o finansach publicznych.

Stosownie do art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez właściwy organ zatwierdzający, którym w przypadku samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej jest Gmina, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

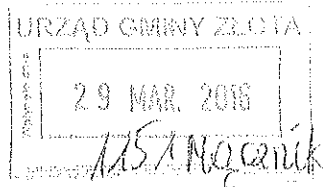
Dopiero po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego może nastąpić podział nadwyżki lub pokrycie ujemnego wyniku finansowego jednostki.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej Uchwały jest w pełni zasadne.

Z op. Wójta

Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej
w ZŁOTEJ
28-425 Złota, ul. Sienkiewicza 79
woj. świętokrzyskie
REGON: 291119242, tel. 41 2861607



**WÓJT GMINY
SIENKIEWICZA 79
28-425 ZŁOTA**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej podległym Radzie Gminy w Złotej.

Posiada osobowość prawną, z chwilą wpisania do rejestru KRS pod pozycją 2600243.

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Złotej prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2015 r i kończy się 31 grudnia 2015 r.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrozić kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (z późniejszymi zmianami) obowiązującymi jednostkę.

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Złotej sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody, oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, a umarzane są według metody liniowej.

Środki trwale wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składnika majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



Z up. Wójta
Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

przed dniem 1 stycznia 2000r. stosowane są stawki wynikające z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997r. w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywalnym okresie użytkowania nie przekraczającego jednego roku, oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3 500zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwale umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki finansowe i zobowiązania finansowe wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod, wyceny zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazują się w wartości nominalnej.

Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz Statutu.

Do niniejszej informacji załącza się : Bilans Samorządowego Zakładu Opieki zdrowotnej ,oraz Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Złotej
lekarz med. Tomasz Wozniak
kierownik jednostki

Z up. Wójta
Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W ŻŁOTEJ SIENKIEWICZA 81 28-425 ŻŁOTA		BILANS Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Żłotej		Adresat: WÓJT GMINY SIENKIEWICZA 79 28-425 ŻŁOTA	
Numer identyfikacyjny REGON 291119362		sporządzony na dzień 31-12-2015r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	282 785,58	264 738,93	A Fundusz	452 716,93	487 486,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	448 354,72	452 716,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	282 785,58	264 738,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 362,21	34 769,87
A.II.1 Środki trwałe	282 785,58	264 738,93	A.II.1.1 Zysk netto (+)	4 362,21	34 769,87
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	282 785,58	264 738,93	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	C Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	6 915,65	10 059,05
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	6 915,65	10 059,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 915,65	10 059,05
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	176 847,00	232 806,92	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



Z pp. Wójta
[Signature]
SKAŁBNIK G

B.I Zapasy	0,00	0,00	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1.1 Materiały	0,00	0,00	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00		D.II Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00		D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.1.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	F Inne pasywa	0,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	176 847,00	232 806,92			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	176 847,00	232 806,92			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	459 632,58	497 545,85	Suma pasywów	459 632,58	497 545,85

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

SPECJALISTA
ds. księgowości i kadr
Malgosza Liban Woźniak
Malgosza Liban Woźniak

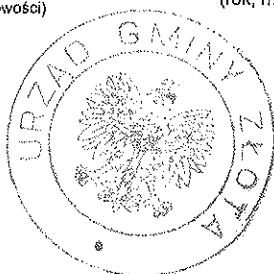
2016. 03 22

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Złotej
lek. med Tomasz Woźniak
lek. med Tomasz Woźniak
(kierownik jednostki)

(podpis osoby prowadzącej księgę rachunkową na
podst. art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(rok, miesiąc, dzień)

Za zgodność
z oryginałem
świadczam



Z pp. Wójta
Olga Jaworska
SKARBNIK GMINY

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

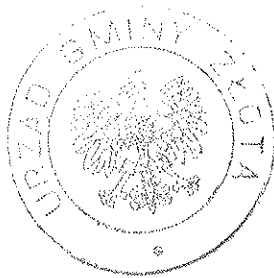
Symbol	Opis	Wartość
1.	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	37 449,78
2.	Umorzenie środków trwałych	413 682,92
3.	Odpisy aktualizujące należności	0,00
4.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4 546,00

SPECJALISTA
ds. księgowości i kadry
Małgorzata Urban-Woźniak
Małgorzata Urban-Woźniak
(podpis osoby prowadzącej księgę rachunkową na
podst. art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

2016.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Ziętej
lek. med. Tomasz Woźniak
lek. med. Tomasz Woźniak
(kierownik jednostki)

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



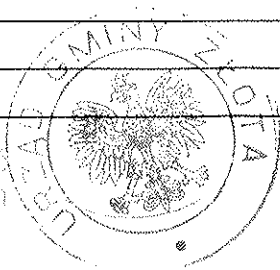
Z op. Wójta
Alicja Jaworska
Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2015 rok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	881 853,01	989 820,97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	881 853,01	989 820,97
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)		
B. Koszty działalności operacyjnej	877 490,80	955 051,10
I. Amortyzacja	18 671,60	18 046,65
II. Zużycie materiałów i energii	39 343,83	58 485,11
III. Usługi obce	178 718,65	189 661,53
IV. Podatki i opłaty	5 132,00	5 218,00
V. Wynagrodzenia	544 423,08	592 835,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	86 091,74	85 591,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 109,90	5 213,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 362,21	34 769,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	4 362,21	34 769,87
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		

Za zgodność
z oryginałem
świadczym



Z up. Wójta
Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

