

UCHWAŁA NR XXXIII/260/2018

RADY GMINY ZŁOTA

z dnia 29 czerwca 2018 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Złotej za 2017 rok

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 5 i art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.), art. 51 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 160 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.)

zarządza się, co następuje:

Rada Gminy uchwala, co następuje :

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Złotej za 2017 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 Młaskowa

Uzasadnienie

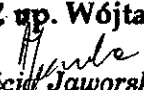
do Uchwały Nr XXXIII/260/2018 Rady Gminy Złota z dnia 29 czerwca 2018 r.
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Złotej za 2017 rok

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 zaopiniowaniu przez Radę Społeczną oraz 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 up. Wójta

Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej
28-425 Żłota, ul. Siemkiewiczów 79
pow. świętokrzyskie
REGON: 291142262, tel. 41 2551102

**WÓJT GMINY
SIEMKIEWICZA 79
28-425 ŻŁOTA**



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 rok

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

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

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Żłotej prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2017 r i kończy się 31 grudnia 2017 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.

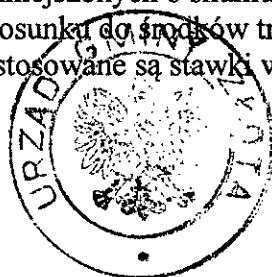
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wprowadzonymi w 2016 roku zmianami wzorów druków Bilansu i Rachunku Zysków i Strat obowiązującymi jednostkę.

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Żłotej 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 zgodne 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 przed dniem 1 stycznia 2000r. stosowane są stawki wynikające z Rozporządzenia Ministra



Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam

Z up. Wójta
Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

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 trwałe umarzane 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 wariantach porównawczym.

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



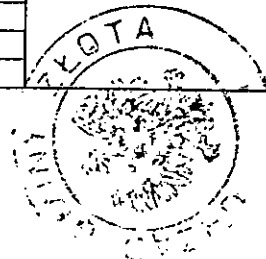
Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam

Z up. Wójta
Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

sporządzony na dzień 31-12-2017

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego		poprzedniego	bieżącego
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	292 695,51	269 229,40	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII)	704 478,61	798 398,24
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	487 486,80	487 486,80
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	45 378,25	216 991,81
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 (1 do 3)	292 695,51	269 229,40	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe (a-e)	292 695,51	269 229,40	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	292 695,51	269 229,40	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto	171 613,56	93 919,63
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 3)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
3. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-c)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
c) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



Zap. Wójt
Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	426 344,18	537 062,41	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	14 561,08	7 893,57
I. Zapasy (1 do 5)		2 306,23	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały		2 306,23	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 3)	92 470,48	96 716,30	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 3)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) inne			3. Wobec pozostałych jednostek		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			a) kredyty i pożyczki		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- do 12 miesięcy			c) inne zobowiązania finansowe		
- powyżej 12 miesięcy			d) zobowiązania wekslowe		
b) inne			e) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	92 470,48	96 716,30	III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	14 561,08	7 893,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	92 470,48	96 716,30	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
- do 12 miesięcy	92 470,48	96 716,30	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			- powyżej 12 miesięcy		
c) inne			b) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	333 873,70	438 039,88	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	333 873,70	438 039,88	- do 12 miesięcy		
a) w jednostkach powiązanych			- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			b) inne		
- inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 561,08	7 893,57
- udzielone pożyczki			a) kredyty i pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b) w pozostałych jednostkach			c) inne zobowiązania finansowe		
- udziały lub akcje			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 561,08	7 893,57
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	14 561,08	7 893,57
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	333 873,70	438 039,88	f) zobowiązania wekslowe		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	333 873,70	438 039,88	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
- inne środki pieniężne			h) z tytułu wynagrodzeń		
- inne aktywa pieniężne			i) inne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			4. Fundusze specjalne		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY			1. Ujemna wartość firmy		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	719 039,69	806 291,81	PASYWA RAZEM	719 039,69	806 291,81

miejsowość ZŁOTA dnia 26-03-2018

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS

<http://www.ips.infor.com.pl/>

sporządził: spec.ds księgowości i kadr Małgorzata Urban-Woźniak

SPECJALISTA
ds. księgowości i kadr
Małgorzata Urban-Woźniak

zatwierdził: kierownik Tomasz Woźniak

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Złotej
lek. med. Tomasz Woźniak

Z up. Wójta
Alina Jaworska
SKARBNIK GMINY

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej
w ZŁOTEJ
28-425 Złota, ul. Sienkiewicza 81
woj. świętokrzyskie
REGON: 291119362, tel. 41 3561602

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

Symbol	Opis	Wartość
1.	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	39 071,81
2.	Umorzenie środków trwałych	452 401,90
3.	Odpisy aktualizujące należności	0,00
4.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1 237,18

SPECJALISTA
ds. księgowości i kadr
Małgorzata Urban-Woźniak
Małgorzata Urban-Woźniak

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

2018.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Złotej
lek. med. Tomasz Woźniak
lek. med. Tomasz Woźniak

(kierownik jednostki)

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



Z pp. Wójta
Alida Jankowska
Alida Jankowska
SKARBNIK

Dane przedsiębiorstwa

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPEKI
ZDROWOTNEJ W ZŁOTEJ
ul. Sienkiewicza 81
woj. świętokrzyskie
REGON:291119362

Wójt Gminy Złota
ul. Sienkiewicza 79
28-426 Złota

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

za 31.12.2017

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 141 193,60	1 128 772,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 141 193,60	1 128 772,00
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	969 580,04	1 030 164,18
I. Amortyzacja	17 421,67	18 777,92
II. Zużycie materiałów i energii	51 119,12	50 817,91
III. Usługi obce	219 545,87	216 515,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 218,00	5 218,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	580 091,89	634 383,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	90 964,09	98 685,50
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 219,40	5 766,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	171 613,56	98 607,82
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		4 688,19
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		4 688,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	171 613,56	93 919,63
G. Przychody finansowe		
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		
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		
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)	171 613,56	93 919,63
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	171 613,56	93 919,63

miejscowość: ZŁOTA

data: 26-03-2018

sporządził:
specj. ds księgowości i kadr
Małgorzata Urban-Woźniak

SPECJALISTA
ds. księgowości i kadr

http://www.zlota.com.pl

zatwierdził:
kierownik
Tomasz Woźniak

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Złotej

Złota
Alina Jaworska
SKARBNIK GMINY

drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam

