

Projekt

z dnia 17 czerwca 2019 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W POŁAŃCU**

z dnia 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej - Przychodnia Zdrowia w Połańcu za 2018 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351) Rada Miejska w Połańcu postanawia:

§ 1. 1. Zatwierdzić przedłożone sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Przychodnia Zdrowia w Połańcu za 2018 rok.

2. Przedłożone sprawozdania (bilans oraz rachunek zysków i strat) stanowią załącznik Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez podanie do wiadomości publicznej na tablicach ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy w Połańcu.

w Połańcu
Wpłynęło dn. 29 MAR 2019
Nr 3458

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Połańcu
z dn.2019 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZOZ
PRZYCHODNIA ZDROWIA
23-230 Połaniec
ul. Ruszczyńska 10 (zd. 035-00-05)
woj. świętokrzyskie
830036515-

BILANS

NIP 866-14-57-199 sporządzony na dzień: 31.12.2018r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	96 235,65	52 942,67	A	Kapitał (fundusz) własny	710 123,63	967 154,09
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	140 995,53	140 995,53
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	478 233,22	632 908,62
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	96 235,65	52 942,67	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	96 235,65	52 942,67		– 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			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-63 780,52	-63 780,52
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	154 675,40	257 030,46
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	96 235,65	52 942,67	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	184 233,70	175 573,18
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	90 747,61	105 660,43
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	90 747,61	105 660,43
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa	90 747,61	105 660,43
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	37 684,87	41 213,39
	– 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		
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	35 155,39	37 785,48
B	Aktywa obrotowe	798 121,68	1 089 784,60	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	2 235,60	2 971,45	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	2 235,60	2 971,45	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 057,39	37 785,48
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	35 057,39	37 785,48
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	193 672,54	323 949,66	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	98,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	2 529,48	3 427,91
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	55 801,22	28 699,36
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	55 801,22	28 699,36
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	55 801,22	28 699,36
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	193 672,54	323 949,66				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	193 672,54	323 949,66				
	– do 12 miesięcy	193 672,54	323 949,66				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	593 619,42	757 772,87			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	593 619,42	757 772,87			
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	593 619,42	757 772,87			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	593 619,42	757 772,87			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 594,12	5 090,62			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	894 357,33	1 142 727,27			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			894 357,33	1 142 727,27	

2019-03-25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Łaska
mgr Krystyna Łaska

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

2019-03-25

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
- Przychodnia Zdrowia w Polancu

Tomasz Stemborowicz
mgr TOMASZ STEMBOROWICZ

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

NIP 866-14-57-195 **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego**
/bilansu oraz rachunku zysku i strat/
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
-Przychodnia Zdrowia w Połańcu
za 2018rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I Informacje ogólne:

1. Samodzielny Publiczny ZOZ – Przychodnia Zdrowia w Połańcu ul. Ruszczańska 3, 28-230 Połaniec - posiada osobowość prawną.
2. Podstawowym celem zakładu jest podejmowanie działań na rzecz ochrony zdrowia oraz poprawy stanu zdrowia ludności poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej oraz stałe podnoszenie jakości świadczonych usług i przestrzeganie praw pacjenta
3. SP ZOZ – Przychodnia Zdrowia zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Kielcach, X Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS -0000004747
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 01 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.**
5. Przyjęty w SP ZOZ – Przychodnia Zdrowia rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
6. Sprawozdanie finansowe SP ZOZ – Przychodnia Zdrowia nie podlega obowiązkowi badania.
7. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania przez SP ZOZ - Przychodnia Zdrowia działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej od dnia bilansowego. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez SP ZOZ – Przychodnia Zdrowia działalności w najbliższym czasie.

Omówienie przyjętych zasad [polityki] rachunkowości,

w tym metod wyceny aktywów i pasywów [także amortyzacji], pomiaru wyniku finansowego oraz sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1. Wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą z 29 września 1994 r o rachunkowości /j.t. Dz.U. z 2004 r. Nr 78,poz.694 ze zm./ stosując jako regułę cenę nabycia.

A/ Środki trwałe i wartości niematerialne o wartości początkowej powyżej 3 500 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

B/ Środki trwałe o niskiej wartości /do 3.500 zł./ amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania.

C/ Materiały w tym leki, wycenia się w cenach ich zakupu, a wartości ich rozchodu / zużycia wycenia się wg zasady FIFO / pierwsze przyszło-pierwsze wyszło/. Koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.

D/ Wartość leków i innych materiałów medycznych wydanych do zużycia a nie zużytych na dzień bilansowy wykazuje się w bilansie / na podstawie spisu z natury/.

E/ Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny wartości rynkowej.

F/ Należności krótkoterminowe są wyceniane w kwocie wymagalnej zapłaty / to jest wartości nominalnej plus odsetki za zwłokę w ich zapłacie/.

G/ Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 – Koszty rodzajowe i ich rozliczenie.

H/ Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym

I/ Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo przy pomocy programu księgowo-finansowego, którego autorem jest firma HEX z siedzibą w Kielcach

II Informacja dodatkowa i objaśnienia

1. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach bilansu

A K T Y W A:

A) AKTYWA TRWAŁE

Samodzielny Publiczny ZOZ - Przychodnia Zdrowia w Połańcu stosuje odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych według metod i stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych są naliczane metoda liniową.

Rzeczowe aktywa trwałe:

W bilansie w części Aktywa poz. A – wykazano rzeczowy majątek trwały w wartości netto. Wartość początkową i dotychczasowe umorzenie przedstawia **Tabela nr 1**.

B) AKTYWA OBROTOWE: stanowią: zapasy materiałów, należności krótkoterminowe, inwestycje krótkoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W bilansie poz. B.I. Zapasy

W SP ZOZ występują wyłącznie zapasy materiałów na które składają się: leki, jednorazowy sprzęt medyczny itp. pozostające na stanie na dzień bilansowy.

Na dzień bilansowy dokonano spisu z natury materiałów i wyceniono je na podstawie cen nabycia oraz dokonano korekty kosztów o wielkość materiałów na kwotę **2 971,45 zł**.

W bilansie poz. B.II. Należności krótkoterminowe.

Wszystkie należności wykazane w sprawozdaniu finansowym są należnościami krótkoterminowymi na kwotę **323 949,66 zł**

Należność z tytułu dostaw i usług podano w wysokości uzgodnionej i potwierdzonej na piśmie z kontrahentami wzajemnym potwierdzeniem sald. Są to należności, których spłata ma nastąpić do 31 stycznia 2019r.

Wykaz rodzajowy należności przedstawia **Tabela nr 2.**

W bilansie poz. B.III. Inwestycje krótkoterminowe.

Wykazane w bilansie inwestycje krótkoterminowe stanowią wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych /podstawowym, lokacie bankowej i Funduszu Socjalnego/ na kwotę **757 772,87 zł**

Stan środków został potwierdzony wyciągiem przez bank prowadzący rachunki.

W bilansie poz. B.IV. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe obejmują koszty, których aktywowanie kończy się w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Są to koszty opłacone z góry za przyszły rok tj.: ubezpieczenia majątkowe, sprzęt elektroniczny, prenumerata na kwotę: **5 090,62 zł.**

P A S Y W A:

A) KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY

W bilansie poz. A.I. Kapitał (fundusz) podstawowy stanowi wartość wydzielonej SP ZOZ części mienia jednostki samorządu terytorialnego. Jego wartość wynosi **140 995,53 zł** i nie uległa zmianie jego wartość w stosunku do roku 2017.

W poz. A.II. Kapitał /fundusz/ zapasowy SP ZOZ to fundusz zakładu, którego wartość w roku 2018 wzrosła o zysk netto z roku 2018 o kwotę 154 675,40 zł i wynosi **632 908,62 zł.**

W bilansie poz. A.V. Zysk (strata) z lat ubiegłych jest to niepokryta strata z lat ubiegłych - naliczenie rezerw na zobowiązania pracownicze.

Pierwszego odpisu z tytułu rezerwy nie utworzonej w latach ubiegłych dokonała w 2009r. na kwotę /- 63 780,52 zł/, kwota ta wykazane jest również w 2018r.

W bilansie poz. A. VI. Zysk (strata) netto

Pozycja prezentuje wynik finansowy roku 2018 ustalony zgodnie z ustawą o rachunkowości. Na dzień bilansowy 31.12.2018r. Samodzielny Publiczny ZOZ – Przychodnia Zdrowia w Połańcu wykazała zysk na kwotę **257 030,46 zł**

B) ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

W bilansie poz. B.I. Rezerwy na zobowiązania

Stosowane do art. 39 ust.2a ustawy o rachunkowości jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających m.in. z przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (np. nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych).

Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze

1/ Stan na początek roku obrotowego : 90 747,61 zł

2/ Stan na koniec roku obrotowego: 105 660,43 zł

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu świadczeń na rzecz pracowników jednostka wykazała w pasywach bilansu w pozycji B.I.2. „Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne” na kwotę **105 660,43 zł**.

W bilansie poz. B.III. Zobowiązania krótkoterminowe.

Wszystkie zobowiązania wykazane w bilansie są zobowiązaniami krótkoterminowymi. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wykazano w bilansie jako stan wynikający z zapisów ewidencji szczegółowej z kontrahentami w kwotach wymagających zapłaty.

Na dzień bilansowy 31.12.2018r. Samodzielny Publiczny ZOZ - Przychodnia Zdrowia w Połańcu nie posiada zobowiązań długoterminowych / z okresem spłaty dłuższym niż 1 rok/.Zobowiązania wykazane w bilansie są wyłącznie zobowiązaniami krótkoterminowymi na kwotę **41 213,39 zł**.

Wykaz rodzajowy zobowiązań przedstawia **Tabela nr 2**.

W bilansie poz. B.IV. Rozliczenia międzyokresowe

W poz. B.IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe na kwotę 28 699,36 zł, obejmują wartość przede wszystkim otrzymanych środków pieniężnych na dofinansowanie i sfinansowanie środków trwałych przez UMiG Połaniec. Środki finansowe zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów, zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych dokonywanych od wartości początkowej środków trwałych. Zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, koszty amortyzacji są przychodami, co ma neutralny wpływ na wynik finansowy SP ZOZ.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Poz. A. Przychody netto ze sprzedaży wynoszą 2 611 402,76 zł.

Są przychody uzyskane ze świadczeń usług medycznych w ramach działalności podstawowej.

Poz. A.II. Zmiana stanu produktów wynosi (- 14 912,82 zł.)

Jest to różnica wynikająca z naliczeniem rezerw na zobowiązania pracownicze a wykorzystaniem rezerw w roku obrotowym saldo Wn konta 490.

Poz. A.IV. Przychody ze sprzedaży usług medycznych wynoszą 227 460,00 zł

W pozycji tej ujęto ewidencję księgową środków pieniężnych otrzymanych na sfinansowanie działalności operacyjnej SP ZOZ – Przychodnia Zdrowia tj. na sfinansowanie świadczeń zdrowotnych w ramach realizacji zadań w zakresie programów zdrowotnych.

157 460,00 zł Ambulatorium

50 000,00 zł Rehabilitacja

20 000,00 zł Szczepienia p/ grypie

227 460,00 zł Ogółem:

Poz. B. Koszty działalności operacyjnej wynoszą 2 411 987,63 zł.

Są to koszty poniesione w okresie sprawozdawczym.

Poz. D. Pozostałe przychody operacyjne poz. D. na kwotę: **48 184,80 zł** w tym:

Poz. D.II. Dotacja – w tej pozycji SP ZOZ prezentuje przychód z otrzymanych środków finansowych z UMiG na sfinansowanie i dofinansowanie zakupu środków trwałych w wysokości odpowiadającej odpisom amortyzacyjnym jak również wartość otrzymanych środków finansowych otrzymanych m.in. z PUP, PFRON jako dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników na kwotę: **36 184,80 zł.**

Poz D.IV Inne przychody operacyjne na kwotę **12 000,00 zł** są to przychody z najmu pomieszczeń na działalność medyczną.

Poz. G. Przychody finansowe na kwotę **9 430,53 zł**, które obejmują:

Poz. G.II. Odsetki – należne od lokat terminowych i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych (z wyjątkiem odsetek na rachunku ZFŚS, które zwiększają wartość tego funduszu).

Poz. L. Zysk (strata) netto wykazany jest zysk na kwotę **257 030,46 zł.**

SP ZOZ Przychodnia zdrowia w Połańcu zamierza przeznaczyć wypracowany zysk na zwiększenie funduszu zapasowego.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Łańka

Zatwierdził:

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
- Przychodnia Zdrowia w Połańcu

mgr TOMASZ STĘMBOROWSKI

Połaniec, dnia 25.03.2019r.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne
SP ZOZ - Przychodnia Zdrowia w Połancu

Tabela nr 1.

na dzień 31.12.2018r.

L.p	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018r.	Zwiększenia w ciągu roku	w tym z tytułu zakupu		Stan na 31.12.2018r.
				śr. trwałe	fin.z UMiG śr. trwał.(fin.włas.dar.)	
1.	Środki trwałe /śr.fin. obce/	164 974,15	0,00	0,00	0,00	164 974,15
	Umorzenie	164 974,15	0,00	0,00	0,00	164 974,15
	Wartość netto	0,00		0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe /śr.fin.własne/	267 790,82	0,00	0,00	0,00	267 790,82
	Umorzenie	171 555,17	43 292,98	23 578,64	19 714,34	214 848,15
	Wartość netto	96 235,65		0,00	0,00	52 942,67
	Środki trwałe ogółem:	432 764,97	0,00	0,00	0,00	432 764,97
	Umorzenie ogółem:	336 529,32	43 292,98	23 578,64	19 714,34	379 822,30
	Wartość netto ogółem:	96 235,65		0,00		52 942,67
1.	Wartości niematerialne i prawne	3 904,00	0,00	0,00	0,00	3 904,00
	Umorzenie	3 904,00	0,00	0,00	0,00	3 904,00
	Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:					
	Śr.trwałe i wart.nie.i praw.	436 668,97	0,00	0,00	0,00	436 668,97
	Umorzenie	340 433,32	43 292,98	23 578,64	19 714,34	383 726,30
	Wartość netto	96 235,65		0,00	0,00	52 942,67

Sporządził:

Połaniec, dnia 25.03.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Łańka

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
- Przychodnia Zdrowia w Połancu
mgr TOMASZ SIEMBOROWSKI

**ZESTAWIENIE KONT ANALITYCZNYCH ROZRACHUNKOWYCH
NA DZIEŃ 31.12.2018r.**

Nr konta	Nazwa konta	Należności na 31.12.2018r.	Zobowiązania na 31.12.2018r.	w tym wymagalne
200	Rozrachunki z odbiorcami krajowymi:			
	200 - 001 NFZ Kielce	214 927,22	0,00	0,00
	200-016 UMiG Połaniec	102 937,12	0,00	0,00
	200 - 008 NZOZ	700,00	0,00	0,00
	200-020 Gminny ZOZ	140,00		
	Razem:	318 704,34	0,00	0,00
201	Rozrachunki dostawcami krajowymi:			
	201- 005 Połaniec PGK	0,00	476,92	0,00
	201 - 009 Połaniec Derślaw	0,00	156,21	0,00
	201 - 011 Połaniec NZOZ	0,00	7 541,70	0,00
	201 - 013 Stalowa Wola "Dilab"	0,00	1 296,00	0,00
	201 - 014 Kielce NZOZ Zakład Patologii	0,00	360,00	0,00
	201-022 Staszów ZZZOZ	0,00	1 306,82	0,00
	201- 026 Pszczyna Telekomunikacja	0,00	336,15	0,00
	201 - 031 Staszów Rejon Energetyczny	0,00	1 449,12	0,00
	201-040 Kielce "Medica" Zakład	0,00	2 656,80	0,00
	201- 051 Kielce "HEX" Przed.Ust.	0,00	194,75	0,00
	201 - 077 Staszów Gabinet Lekarski	0,00	1 519,13	0,00
	201 - 134 Rytwiany Gabinet Prywatny	0,00	1 112,67	0,00
	201-146 Staszów Gabinet Lekarski	0,00	2 860,00	0,00
	201-164 Połaniec "Raster"	0,00	800,00	0,00
	201 - 175 Suliszów	0,00	1 170,00	0,00
	201 - 214 Staszów Prywatny Gabinet	0,00	735,70	0,00
	201- 215 Połaniec Gabinet Lekarski	0,00	2 400,00	0,00
	201 - 244 Kielce Wojewódzki Ośrodek	0,00	30,00	0,00
	201 - 257 Połaniec PGK (ener.ciepna)	0,00	5 420,48	0,00
	201 - 260 Limanowa "GOMI"	0,00	430,16	0,00
	201--275 Połaniec PZE	0,00	113,50	0,00
	201 - 282 Staszów Indywidualna Prak.	0,00	2 888,00	0,00
	201-292 Tarnobrzeg Gabinet	0,00	1 200,00	0,00
	201 - 298 Kraków Tauron	0,00	681,37	0,00
	201-303 Kurozwęki "Netikomp"	0,00	650,00	0,00
	Razem:	0,00	37 785,48	0,00
222	Urząd Skarbowy	0,00	0,00	0,00
225	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	4 295,32	0,00	0,00
230	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
234	Inne rozrachunki	0,00	0,00	0,00
228	Rozrachunki publiczno prawne	0,00	0,00	0,00
249	Rozrachunki pozostałe	950,00	0,00	0,00
	Razem:	5 245,32	0,00	0,00
851	ZFSS	0,00	3 427,91	0,00
	Razem:	0,00	3 427,91	0,00
	Ogółem:	323 949,66	41 213,39	0,00

Połaniec, dnia 27.02.2019r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Łańka

Zatwierdził:

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
- Przychodnia Zdrowia w Połaniu

mgr TOMASZ STĘMBOROWSKI

III. Informacja uzupełniająca o zatrudnieniu

1. Informacja o zatrudnieniu etatowym w grupach zawodowych i zatrudnieniu osób na umowę zlecenia Samodzielnego Publicznego ZOZ- Przychodnia Zdrowia w Połańcu na dzień 31.12.2018r.

Tabela Nr 3

Umowa o pracę Umowa zlecenia	osoby	Umowy o pracę (etat)	Umowy zlecenia
Dyrektor/rehabilitant	1	1	0
Główny Księgowy	1	1	0
Kadry	3	1	2
1. Specjalista ds. organizacyjno- kadrowych i rozliczeń i rozliczeń z NFZ	1	1	0
2. Stanowisko ds. rozliczeń z NFZ	1	0	1
3. Pełnomocnik ds. ISO	1		1
Lekarz	9	4,50	4
Lekarz pediatra specjalista medycyny rodzinnej	1	1	0
Lekarz chorób wew. specjalista medycyny rodzinnej	1	1	0
Lekarze pozostali	4	1	3
Lekarz ginekolog	1	0	1
Lekarz stomatolog/p.o z-ca dyrektora	1	1	0
Lekarz stomatolog	1	0,50	0
Pomoc stomatologiczna	2	1	1
Pielęgniarka	11	8	3
Starsza pielęgniarka	7	4	3
Starsza pielęgniarka w środowisku nauki i wychowania	3	3	0
Położna	1	1	0
Rehabilitacja	2	2	0
Personel gospodarczy	3	2	1
Sprzątaczką	2	2	0
Obsługa techniczna	1	0	1
Ogółem:	32	20,50	11

Połaniec, dnia 27.02.2019r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Łanika

Zatwierdził:

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
- Przychodnia Zdrowia w Połańcu

mgr TOMASZ STEMBOROWSKI

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018r.-31.12.2018r.

NIP 866-14-57-195

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 445 946,31	2 611 402,76
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 215 122,11	2 398 855,58
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-8 592,53	-14 912,82
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	239 416,73	227 460,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 416 189,74	2 411 987,63
I	Amortyzacja	43 447,02	43 292,98
II	Zużycie materiałów i energii	110 573,85	134 396,82
III	Usługi obce	407 674,97	415 217,97
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 145,76	4 081,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 543 592,30	1 521 057,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	282 777,34	273 352,12
	– emerytalne	129 861,41	124 220,71
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	23 978,50	20 589,42
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	29 756,57	199 415,13
D	Pozostałe przychody operacyjne	116 815,96	48 184,80
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	99 274,38	36 184,80
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	17 541,58	12 000,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	146 572,53	247 599,93
G	Przychody finansowe	8 102,87	9 430,53
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	8 102,87	9 430,53
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	154 675,40	257 030,46
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	154 675,40	257 030,46

2019-03-25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krystyna Łańka

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

2019-03-25

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zarządu Opieki Zdrowotnej
- Przychodnia Zdrowia w Połancu

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

UZASADNIENIE

**do uchwały Nr Rady Miejskiej w Połańcu z dnia 27 czerwca 2019 roku w sprawie
zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej Przychodnia Zdrowia w Połańcu za 2018 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminny oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości sprawozdania finansowe podlegają zatwierdzeniu przez organ stanowiący.

Organem stanowiącym dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Przychodnia Zdrowia w Połańcu jest Rada Miejska w Połańcu.

Złożone sprawozdania są kompletne pod względem formalnym, nie zawierają błędów rachunkowych oraz są podpisane przez osoby upoważnione.