

**UCHWAŁA NR XVIII/118/2016
RADY GMINY NOWY KORCZYN**

z dnia 24 czerwca 2016 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Brzostkowie za 2015 rok stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Nowy Korczyn

Kazimiera Goldyn

Uzasadnienie

Obowiązek zatwierdzania rocznego sprawozdania finansowego jednostek wynika z art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie to podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż w terminie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne w celu realizacji wyżej przywołanych przepisów.

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej
w Brzostkowie
Brzostków 133, 28-136 Nowy Korczyn
woj. świętokrzyskie, tel. 041 377 12 98
REGON: 290917185 NIP: 655-16-85-276
Nr umowy: 13-POZ01-06-00033-129

URZĄD GMINY
W NOWYM KORCZYNI
WPLYNEŁO

dn. 14 MAR, 2016

podpis 2478/16 /K

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej Brzostkowie
(pieczęćka jednostki)

Bilans

sporządzony na dzień 31-12-2015 roku

AKTYWA	Stan na 2014 r.	stan na 2015 r.	PASYWA	stan na 2014 r.	Stan na 2015 r.
A. Aktywa trwałe	200 922,26	193 467,26	A. Kapitał (fundusz) własny	287 765,00	317 539,97
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	193 467,26	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	333 280,27	287 765,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	200 922,26		VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	200 922,26		VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	5 000,00	5 000,00	VIII. Zysk (strata) netto	-45 515,27	29 774,97
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	195 922,26	188 467,26	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 332,84	
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00

3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. 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			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 332,84	17 665,66
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	3 961,55	5 019,10
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 961,55	5 019,10
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	3 961,55	5 019,10
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

B. Aktywa obrotowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	100 175,58	141 738,37	- do 12 miesięcy	0,00	
I. Zapasy	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Materiały			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
2. Półprodukty i produkty w toku			f) zobowiązania wekslowe		
3. Produkty gotowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
4. Towary			h) z tytułu wynagrodzeń	9 361,29	12 646,56
5. Zaliczki na dostawy			i) inne	10,00	
II. Należności krótkoterminowe	38 005,33	41 592,62	3. Fundusze specjalne		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
b) inne			1. Ujemna wartość firmy		
2. Należności od pozostałych jednostek	38 005,33		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34 872,56		- długoterminowe		
- do 12 miesięcy	34 872,56	41 592,62	- krótkoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	3 132,77				
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	62 170,25	100 145,75			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 170,25	100 145,75			
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	62 170,25	100 145,75			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	62 170,25	100 145,75			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	301 097,84	335 205,63	Pasywa razem	301 097,84	335 205,63

Sporządzono Brzostkow
Bogusława Gałuszyńska

KSIEGOWA

21-03-2016 r.

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Bogusława Gałuszyńska

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

KIEROWNIK
Samorządowego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Brzostkowie

lek. med. Bogusława Maria Adlis

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Brzostkowie
(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

od 01-01-2015 do 31-12-2015
(wariant porównawczy)

	2014	2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	458 275,29	499 505,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	433 646,99	499 505,62
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	479 157,82	469 730,65
I. Amortyzacja	7 453,00	7 455,00
II. Zużycie materiałów i energii	26 061,27	25 407,04
III. Usługi obce	60 657,58	65 591,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 370,00	2 839,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	318 071,16	304 341,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 688,53	51 319,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 856,28	12 776,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-45 510,83	29 774,97
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
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)	-45 510,83	29 774,97
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-45 510,83	29 774,97
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-4,44	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne	4,44	
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-45 515,27	29 774,97
M. Podatek dochodowy		
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		

N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-45 515,27	29 774,97
--------------------------------	------------	-----------

Sporządzono Brzostków dnia. 21-03-2016.
Bogusława Gałuszyńska

KSIEGOWA

Bogusława Gałuszyńska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Bogusława Adlis

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

KIEROWNIK
Samorządowego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Brzostkowie
lek. med. Bogusława Maria Adlis