

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W PIASECZNI

z dnia r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów
Lecznictwa Otwartego w Piasecznie za 2017 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.), art. 121 ust. 1 i 4 pkt 3 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (tekst jedn. Dz. U. z 2018 poz. 160 ze zm.) Rada Miejska uchwała co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego w Piasecznie za 2017 r. stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Piaseczno.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego

u5-500 Plaseczno, ul. Fabryczna 1
 tel: 22 756 73 73, fax: 22 756 21 72
 NIP: 123-08-85-959, REGON: 016189686

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
A	Aktywa trwałe	2 140 938,70	1 882 698,09	A	Kapitał (fundusz) własny	8 966 268,93	9 691 895,31
I	Wartości niematerialne i prawne	50 617,58	130 933,83	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 947 276,39	8 566 268,93
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	50 617,58	11 477,55	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	119 456,28	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 090 321,12	1 751 764,26	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 090 321,12	1 751 764,26				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	184 527,51	149 024,50	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	7 896,99	4 899,09	VIII	Zysk (strata) netto	1 018 992,54	1 125 626,38
d)	środki transportu	215 280,14	159 409,75	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	1 682 616,48	1 438 430,92	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 091 881,15	894 360,54
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	315 266,17	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	210 266,17	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– krótkoterminowa	210 266,17	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	105 000,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	776 614,98	894 360,54
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	583 490,84	701 713,21
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				

B	Aktywa obrotowe	7 917 211,38	8 703 557,76	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I	Zapasy	66 144,55	64 153,35	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Materiały	66 144,55	64 153,35	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	172 924,68	226 346,28
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	172 924,68	226 346,28
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	49 361,77
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 183 054,03	1 213 293,60	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	410 566,16	424 750,73
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	1 254,43
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	193 124,14	192 647,33
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	1 183 054,03	1 213 293,60	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 056 837,03	1 111 073,60		– długoterminowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	1 056 837,03	1 111 073,60		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	126 217,00	102 220,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 667 899,88	7 420 446,92				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 667 899,88	7 420 446,92				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– 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	0,00	0,00				
	– 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	6 667 899,88	7 420 446,92				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 667 899,88	7 420 446,92				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	112,92	5 663,89				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	10 058 150,08	10 586 255,85		PASYWA razem (suma poz. A i B)	10 058 150,08	10 586 255,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Matuszczyk

21.03.2018 r.

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

DYREKTOR

mgr Marta Dorociak-Gurka

21.03.2018 r.

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

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK

Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego w Piasecznie

Zakład prowadzi działalność tylko w zakresie ochrony zdrowia a dochody te są wolne od podatku dochodowego os osób prawnych zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy.

I. Omówienie pozycji bilansu

1. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto zgodnie ze stawkami określonymi przepisami podatkowymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17.01.1997 r. W związku z tym nie występuje przyspieszona amortyzacja, która w świetle przepisów podatkowych nie stanowi kosztów uzyskania przychodów. Budynki i budowle nie są amortyzowane, ponieważ są nam tylko używane przez Gminę na podstawie umów.

W roku 2017 zakupiono 1 laptop, 9 zestawów komputerowych, 2 monitory na łączną kwotę 40.212,05 zł, serwer za 16.734,15 zł, unit stomatologiczny dla dzieci za 36.500,00 zł, aparat elektrochirurgiczny za 10.167,12 zł, do laboratorium dwa fotele do pobrania krwi oraz fotel zabiegowy na łączną kwotę 16.473,00 zł, aparat EKG za 3.996,00 zł.

Na zakup środków trwałych w 2017r. wydatkowano 124.082,32 zł.

Na wartości niematerialne i prawne wydatkowano 3.653,10 zł.

Wyposażenie zakupione w 2017r. stanowiło kwotę 67.287,70 zł, w tym na sprzęt medyczny (ciśnieniomierze, wagi, stetoskopy) wydatkowano kwotę 55.484,66 zł, na artykuły gospodarcze (biurka, lodówki, szafki) – 55.484,66 zł.

Wartość netto środków trwałych na 31.12.2017r. wyniosła 1.763.241,81 zł, zestawienie środków trwałych przedstawia poniższa tabela.

Zestawienie środków trwałych oraz umorzeń za 2017r.

Lp.	Grupa śr. trwałych	Wartość początkowa	Umorzenia	Zwiększenia/ zmniejszenia	Wartość netto na 31.12.2017r.
1.	Budynki i budowle	355.030,12	206.005,62	----	149.024,50
2.	Maszyny i urządzenia	109.051,30	104.152,21	----	4.899,09
3.	Środki transportu	406.972,75	247.563,00	----	159.409,75
4.	Pozostałe śr. trwałe	3.672.272,95	2.220.781,52	+ 124.082,32 - 137.142,83	1.438.430,92
5.	Wartości niematerialne i prawne	291.356,50	212.998,55	+ 3.653,10 - 70.533,50	11.477,55
6.	Niskocenne śr. trwałe	43.195,93	110.483,63	+ 67.287,70	0
	RAZEM	4.877.879,55	3.101.984,53	+ 195.023,12/ - 207.676,33	1.763.241,81

W pozycji bilansu w zaliczkach na wartości niematerialne i prawne wykazana jest kwota 119.456,28 zł / nie jest uwzględniona w powyższej tabeli/ dotyczy ona realizacji pierwszego etapu wdrażania oraz instalacji systemu PACS/RIS.

2. Stan materiałów w magazynie na 31.12.2017r. wynosił 64.153,35 zł.
3. Stan należności krótkoterminowych na dzień 31.12.2017r. wynosił 1.213.293,60 zł
 - z tytułu dostaw i usług – 1.111.073,60 zł,
 - z tytułu pożyczek udzielonym pracownikom z funduszu socjalnego – 102.220,00 zł.
4. Inwestycje krótkoterminowe na 31.12.2017 r. wyniosły 7.420.446,92 zł /zostały potwierdzone remanentem lub potwierdzeniem sald/.
Na podane saldo składają się:
 - środki pieniężne w kasie – 722,29 zł
 - środki na rachunku bankowym podstawowym – 2.209.297,30 zł
 - środki na rachunku bankowym ZFŚS – 90.427,33 zł
 - środki na lokacie bankowej – 5.120.000,00 zł.
5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na 31.12.2017 r. wyniosły 5.663,89 zł, uwzględnione są tu polisy ubezpieczeniowe dotyczące 2018 roku.
6. Kapitały własne na koniec 31.12.2017r. wyniosły 9.691.895,31 zł co stanowi prawie 92 % ogółu pasywów. W tej pozycji znajdują się:
 - kapitał podstawowy w wysokości – 8.566.268,93 zł
 - osiągnięty zysk za 2017r. w wysokości – 1.125.626,38 zł, proponuję przenieść w całości na fundusz zakładowy.
7. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2017r. wyniosły – 894.360,54 zł, z czego;
 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyniosły 226.346,28 zł,
 - zaliczki na dostawy i usługi – 49.361,77 zł ,
 - zobowiązania z tytułu podatku od osób fizycznych oraz składek odprowadzonych do ZUS wyniosły – 424.750,73 zł, zostały one terminowo zapłacone w styczniu 2018r.,
 - pozostałe zobowiązania – 1.254,43 zł.
 - fundusze specjalne są to środki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w wysokości 192.647,33 zł.

II. Omówienie pozycji rachunku zysku i strat sporządzonego w wariantach porównawczym

1. Przychody netto w 2017 r. osiągnęły wartość 13.522.823,42, zł, na które składały się;
 - przychody z tytułu zrealizowanych świadczeń w ramach umów zawartych z NFZ-em w kwocie – 12.430.948,26 zł
 - pozostałe przychody z tytułu wykonanych badań, usług wyniosły - 875.945,10zł,
 - zmiana stanu produktów jest wartością dodatnią i wyniosła 215.930,06 zł.
2. Koszty działalności operacyjnej w 2017r. zamknęły się w kwocie 12.790.561,76 zł, składają się na nią następujące pozycje;
 - koszty amortyzacji – 568.848,41 zł,
 - koszty zużycia materiałów i energii – 1.181.439,98 zł,
 - koszty usług obcych – 1.518.487,58 zł,
 - koszty podatków i opłat – 250.965,20 zł,
 - koszty wynagrodzeń – 7.719.105,35 zł,
 - koszty ubezpieczeń i innych świadczeń – 1.509.414,61 zł,
 - pozostałe koszty rodzajowe – 42.300,63 zł.
3. Osiągnięty zysk na sprzedaży wyniósł 732.261,66 zł.
4. Pozostałe przychody operacyjne za 2017r. wyniosły – 331.540,49 zł i składały się z;
 - umów zawartych z Gminą na realizację programów polityki zdrowotnej w kwocie 210.606,75 zł,
 - rozwiązanie rezerwy na sprawy sporne z ZUS-em w kwocie 105.000,00 zł,
 - inne przychody operacyjne uzyskane z tytułu terminowej zapłaty podatku oraz zwrotu kosztów zastępstwa procesowego – 15.933,745 zł.
5. Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 4.896,47 zł uwzględniały likwidację niezamortyzowanych wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 3.871,60 zł oraz pozostałe koszty operacyjne w kwocie 1.024,87 zł.
6. Przychody finansowe wyniosły 66.728,42 zł i są to odsetki od lokat.
7. Koszty finansowe w kwocie 7,72 zł wynikają z drobnych rozliczeń finansowych.
8. Zysk brutto w naszym przypadku równa się zyskowi netto i za rok 2017 wyniósł 1.125.626,38 zł.

Zgodnie z art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości zakład nasz nie ma obowiązku dołączyć do sprawozdania finansowego zestawienia zmian w funduszu własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

Przeciętne zatrudnienie w zakładzie w 2017r. kształtowało się na poziomie 123 osób . Na dzień 31.12.2017r. zatrudnionych na umowę o pracę było 25 lekarzy, 35 pielęgniarek i położnych oraz 4 lekarzy stomatologów i 4 pomoce dentystyczne.

W ramach prowadzonej działalności gospodarczej usługi świadczyło 21 lekarzy i 1 pielęgniarka.

Wszystkie zdarzenia jakie nastąpiły po dniu bilansowym a dotyczące roku obrotowego zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Edyta Matuszczak

22.03.2018r.

DYREKTOR


mgr Marta Dorociak-Burza

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2017 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 990 371,12	13 522 823,42
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 200 212,47	13 306 893,36
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-210 153,25	215 930,06
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	311,90	0,00
		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	12 033 681,34	12 790 561,76
I	Amortyzacja	509 203,61	568 848,41
II	Zużycie materiałów i energii	1 177 362,32	1 181 439,98
III	Usługi obce	1 068 208,74	1 518 487,58
IV	Podatki i opłaty, w tym:	208 725,19	250 965,20
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	7 529 869,58	7 719 105,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 487 665,93	1 509 414,61
	- emerytalne	737 994,29	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	52 645,97	42 300,63
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	956 689,78	732 261,66
D	Pozostałe przychody operacyjne	29 301,45	331 540,49
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	17 605,00	210 606,75
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	11 696,45	120 933,74
E	Pozostałe koszty operacyjne	8 008,30	4 896,47
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 871,60
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	8 008,30	1 024,87
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	977 982,93	1 058 905,68
G	Przychody finansowe	43 842,37	66 728,42
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:	43 842,36	66 728,42
	- 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	0,01	0,00
H	Koszty finansowe	2 832,76	7,72
I	Odsetki, w tym:	2 732,76	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	100,00	7,72
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	1 018 992,54	1 125 626,38
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)	1 018 992,54	1 125 626,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Marbozoch

powierzono prowadzenie ksiąg

DYREKTOR

mgr Marta Dorociak-Burza

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

UZASADNIENIE

Podmiot sprawujący nadzór nad samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej, czyli podmiot, który utworzył jednostkę organizacyjną, w ramach nadzoru nad gospodarką finansową tej jednostki powinien przeanalizować roczne sprawozdanie rzeczowo-finansowe tej jednostki.

Nadzór nad gospodarką finansową dokonywany jest poprzez kontrolę i ocenę jej legalności, gospodarności, celowości i rzetelności.

NACZELNIK
Wydziału Księgowości Budżetowej
z up. / Woronowicz
mgr Longina Woronowicz

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Piaseczno
LZ
inż. Zdzisław Lis

