

UCHWAŁA NR XXXV/203/2014
RADY GMINY ZŁOTA
z dnia 11 czerwca 2014 roku
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Złotej za 2013 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie Gminnym (tekst jednolity z 2013 roku Dz. U. poz. 594 ze zm.) 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 Złotej za 2013 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
[Podpis]
Ilustyn Krzak

Uzasadnienie

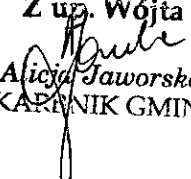
do Uchwały Nr XXXV/203/2014 Rady Gminy Złota z dnia 11 czerwca 2014 r.
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Złotej za 2013 rok

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.

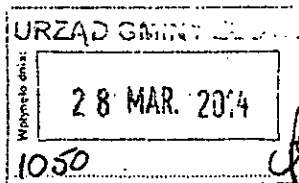
Stosownie do art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez właściwy organ zatwierdzający, którym w przypadku samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej jest Gmina, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Dopiero po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego może nastąpić podział 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
w ZŁOTEJ
28-425 Złota, ul. Sienkiewicza 81
woj. świętokrzyskie
REGON: 291119362, tel. 41 3561602



WÓJT GMINY
SIENKIEWICZA 79
28-425 ZŁOTA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 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 2013 r i kończy się 31 grudnia 2013 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 zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, a umarzone 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
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 trwałe 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 ujmują 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



Z up. Wójta
Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

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

28 MAR. 2014

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W ZŁOTEJ SIENKIEWICZA 81 28-425 ZŁOTA	BILANS Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Złotej	Adresat: 1050 WÓJT GMINY SIENKIEWICZA 79 28-425 ZŁOTA
Numer identyfikacyjny REGON 291119362	sporządzony na dzień 31-12-2013r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	320 128,78	301 457,18	A Fundusz	345 037,36	411 943,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	383 369,47	345 037,36
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	320 128,78	301 457,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-38 332,11	66 905,76
A.II.1 Środki trwałe	320 128,78	301 457,18	A.II.1.1 Zysk netto (+)	0,00	66 905,76
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.1.2 Strata netto (-)	-38 332,11	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	320 128,78	301 457,18	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	6 787,69	5 148,42
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	6 787,69	5 148,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 029,90	5 390,63
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	-242,21	-242,21
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	31 596,27	115 634,36	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

SPECJALISTA
ds. księgowości i kadrMałgorzata Urban-Woźniak
podpis osoby prowadzącej księgę rachunkową
na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o
rachunkowości

2014.03.28

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Złotejlek. med. Tomasz Woźniak
kierownik jednostkiZa zgodność
z oryginałem
stwierdzamZ up. Wójta
Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

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	31 696,27	115 634,36			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31 696,27	115 634,36			
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	351 825,05	417 091,54	Suma pasywów	351 825,05	417 091,54

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

SPECJALISTA
ds. księgowości i kadry

Małgorzata Urban Woźniak
Małgorzata Urban Woźniak

podpis osoby prowadzącej księgę rachunkową
na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o
rachunkowości

2014.03.28

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 up. Wójta
Alija Jaworska
Alija 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	0,00
2.	Umorzenie środków trwałych	384 098,80
3.	Odpisy aktualizujące należności	0,00
4.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	610,00

Spr. 4

SPECJALISTA
ds. księgowości i kadr

Malgorzata Urban-Wozniak

podpis osoby prowadzącej księgi rachunkowe
na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o
rachunkowości

2014 03 28

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Złotej

lek. med. Tomasz Woźniak

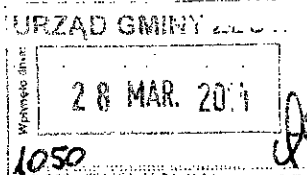
kierownik jednostki

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



Z up. Wójta
Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

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



WÓJT GMINY
UL. SIENKIEWICZA 79
28-425 ZŁOTA

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2013 rok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	861 422,55	905 135,69
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	861 422,56	905 135,69
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	899 754,66	838 229,93
I. Amortyzacja	18 671,60	18 671,60
II. Zużycie materiałów i energii	66 764,41	52 751,64
III. Usługi obce	184 029,04	162 260,44
IV. Podatki i opłaty	5 048,00	4 827,00
V. Wynagrodzenia	527 173,43	503 000,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92 809,08	91 488,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 258,80	5 230,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-38 332,11	66 905,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	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)	-38 332,11	66 905,76
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



Z up. Wójta
Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-38 332,11	66 905,76
J. Wynik wydarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I + J)	-38 332,11	66 905,76
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-38 332,11	66 905,76

pr. J.

SPECJALISTA
 ds. księgowości i kadr
[Signature]
 Małgorzata Urban-Wozniak

2014.03.28

KIEROWNIK
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Złotej
[Signature]
 Lek. med. Tomasz Wozniak

podpis osoby
 prowadzącej księgi rachunkowe
 na podst. art. 52 ust. 2
 ustawy o rachunkowości

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Za zgodność
 z oryginałem
 stwierdzam



Z up. Wójta
[Signature]
 Alicja Jaworska
 SKARBNIK GMINY