

**UCHWAŁA Nr 0007.XIX.31.2016
Rady Gminy Krzyżanowice**

z dnia 24 maja 2016 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Krzyżanowicach za
2015 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U z 2016 roku, poz. 446) oraz na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 330)

**Rada Gminy Krzyżanowice
uchwala, co następuje:**

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Krzyżanowicach za 2015 rok stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krzyżanowice.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2015 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Krzyżanowicach wymagają przepisy ustawy o rachunkowości.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO

z siedzibą w Krzyżanowicach
(pieczęć jednostki)
Ul. Wyzwolenia 1
47-450 Krzyżanowice

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01.01.2015	31.12.2015			01.01.2015	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	1 791 761,80	1 757 090,42	A	Kapitał (fundusz) własny	2 169 353,84	2 302 329,48
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 215 687,04	2 169 353,84
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	1 791 761,80	1 757 090,42	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 791 761,80	1 757 090,42	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	40 674,00	40 674,00	VIII	Zysk (strata) netto	-46 333,20	132 975,64
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 745 102,30	1 692 524,85	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 985,50	23 891,57	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	239 512,78	229 439,86
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	67 556,00	37 532,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	67 556,00	37 532,00
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	67 556,00	37 532,00
	- 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	171 956,78	191 907,86
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	171 292,53	190 544,76
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			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	617 104,82	774 678,92	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 135,16	30 404,87
I	Zapasy	6 159,35	13 777,72		– do 12 miesięcy	25 135,16	30 404,87
1	Materiały	6 159,35	13 777,72		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	84 906,25	92 135,25
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	60 232,02	66 980,38
II	Należności krótkoterminowe	134 840,18	159 421,96	i)	inne	1 019,10	1 024,26
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	664,25	1 363,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	134 840,18	159 421,96		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	134 840,18	159 421,96				
	– do 12 miesięcy	134 840,18	159 421,96				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	470 675,69	594 645,63				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	470 675,69	594 645,63				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	470 675,69	594 645,63				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	470 675,69	594 645,63				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 429,60	6 833,61				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	2 408 866,62	2 531 769,34		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 408 866,62	2 531 769,34

Sporządzono dnia **22.02.2016**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Kamradok
Magdalena Kamradok

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014r.	2015r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 617 784,14	1 909 303,55
	– od jednostek powiązanych	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 617 784,14	1 909 303,55
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 783 781,79	1 897 643,12
I	Amortyzacja	61 329,79	58 306,38
II	Zużycie materiałów i energii	157 398,60	177 066,74
III	Usługi obce	241 087,44	251 722,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	13 931,68	14 083,67
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 038 923,48	1 130 747,93
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	226 291,97	223 783,05
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	44 818,83	41 933,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-165 997,65	11 660,43
D	Pozostałe przychody operacyjne	114 644,39	117 692,01
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	114 644,39	117 692,01
E	Pozostałe koszty operacyjne		
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)	-51 353,26	129 352,44
G	Przychody finansowe	7 800,00	5 398,99
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	7 800,00	5 398,99
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	2 779,94	1 733,79
I	Odsetki, w tym:	2 779,94	1 733,79
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-46 333,20	133 017,64
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-46 333,20	133 017,64
L	Podatek dochodowy		42,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-46 333,20	132 975,64

Sporządzono dnia 22.02.2016

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Kamradek

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Lecznictwa AmbulATORYJNEGO

lek. med. Sławomir Kunysz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)