

ZARZĄDZENIE Nr OA.0050.19.2016
WÓJTA GMINY PŁUŻNICA
z dnia 8 kwietnia 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy za 2015 r.**

Na podstawie art. 45 ust 2. i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 i 613, z 2014 r. poz. 768 i 1100 oraz z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333 i 1844) oraz § 12 ust. 5 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Płużnicy za 2015 r. Sprawozdanie stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJTA GMINY

mgr Marcin Skonieczka

UZASADNIENIE

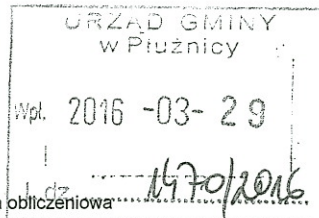
Zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, czyli do końca czerwca 2016 r.

WOLNY
18.06.2016 r.

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2015



| AKTYWA | stan na | | PASywa | stan na | |
|--|-------------------|-------------------|---|---------------------|---------------------|
| | 01.01.2015 | 31.12.2015 | | 01.01.2015 | 31.12.2015 |
| A. Aktywa trwałe | 814 469,22 | 767 253,68 | A. Kapitał (fundusz) własny | 903 192,88 | 1 069 837,98 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 054 227,33 | 855 977,34 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 814 469,22 | 767 253,68 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| Środki trwałe | 814 469,22 | 767 253,68 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -151 034,45 | 0,00 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 | VIII. Zysk (strata) netto | 0,00 | 213 860,64 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 631 064,31 | 605 018,71 | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 183 404,91 | 162 234,97 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 151 085,15 | 149 742,47 |
| d) środki transportu | 0,00 | 0,00 | I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | - długoterminowe | 0,00 | 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 |
| 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 | 151 085,15 | 149 742,47 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 1. Wobec jednostek powiązanych | 128 938,40 | 128 201,34 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 128 226,23 | 127 489,17 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | - do 12 miesięcy | 128 226,23 | 127 489,17 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | b) inne | 712,17 | 712,17 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 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 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |

Za zgodność z oryginałem

Piłznica dnia 28.01.2016

Z up. WÓJTA
Anna Mazur
SKARBNIK GMINY

| | | | | | | | |
|------|--|---------------------|---------------------|-----|--|---------------------|---------------------|
| B. | Aktywa obrotowe | 239 808,81 | 452 326,77 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zapasy | 3 500,00 | 3 500,00 | - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Materiały | 3 500,00 | 3 500,00 | - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | f) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Towary | 0,00 | 0,00 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 164 960,09 | 184 463,94 | i) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 164 960,09 | 184 463,94 | 3. | Fundusze specjalne | 22 146,75 | 21 541,13 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 164 960,09 | 184 463,94 | IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - | do 12 miesięcy | 164 960,09 | 184 463,94 | 1. | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | - | długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | - | krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 71 348,72 | 264 362,83 | | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 71 348,72 | 264 362,83 | | | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 71 348,72 | 264 362,83 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 71 348,72 | 264 362,83 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| - | inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | Aktywa razem | 1 054 278,03 | 1 219 580,45 | | Pasywa razem | 1 054 278,03 | 1 219 580,45 |

Sporządzono dnia: 28.02.2016

CEL. KASOWY

Anna Dębowska

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Płużnicy
Jacek Górczyk

070 - 365 918,72
072 24 951,08

Za zgodność z oryginałem

Płużnica dnia 08.04.2016 Z up. WOJTA
Anna Mazur
SKARBNIK GMINY

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31.12.2015

| | WYSZCZEGÓLNIENIE | stan na | |
|-----------|--|--------------------|-------------------|
| | | 2014 | 2015 |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1 845 729,80 | 2 191 844,59 |
| - | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 845 729,80 | 2 191 844,59 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 2 121 944,50 | 2 139 347,07 |
| I. | Amortyzacja | 46 520,20 | 46 978,54 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 178 703,43 | 159 698,95 |
| III. | Usługi obce | 1 608 157,19 | 1 670 999,61 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 8 533,00 | 10 848,00 |
| - | podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 230 068,68 | 215 576,66 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 49 962,00 | 35 245,31 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 0,00 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -276 214,70 | 52 497,52 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 77 901,05 | 113 550,11 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 77 901,05 | 113 550,11 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Strata ze zbycia 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) | -198 313,65 | 166 047,63 |
| G. | Przychody finansowe | 47 279,20 | 47 813,01 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki, w tym: | 759,00 | 834,47 |
| - | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inne | 46 520,20 | 46 978,54 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -151 034,45 | 213 860,64 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K. | Zysk (strata) brutto (I±J) | -151 034,45 | 213 860,64 |
| 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) | -151 034,45 | 213 860,64 |

Za zgodność z oryginałem

Płużnica dnia 2016

Z up. WOJTA

Anna Mazur
SKARBNIK GMINYKIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opiekuńczo-Zdrowotnejw Płużnicy
Sporządzono dnia:

Jacek Gbiorezyk

2016-02-28

