

**UCHWAŁA NR XI/74/15  
RADY MIEJSKIEJ W BIERUTOWIE**

z dnia 18 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej  
w Bierutowie za rok 2014**

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( jednolity tekst Dz. U. z 2013r. poz. 594.) art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm. ) oraz art.121 ust 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej ( jednolity tekst Dz.U. z 2015 r. poz. 618 ze zm. ) Rada Miejska w Bierutowie uchwala co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza sprawozdanie finansowe Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie za okres 01.01.2014 do 31.12.2014 obejmujące;

1. bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1.866 711,35 zł . ( załącznik nr 1 )

2. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2014 do 31.12.2014 r. wykazujący zysk w wysokości 45 164,30 zł . ( załącznik nr 2 )

3. zestawienie zmian w funduszu jednostki. ( załącznik nr 3 )

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
w Bierutowie

**Marianna Jarzab**

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		1 567 044,33	1 485 737,10	<b>A. Fundusz</b>		777 802,15	822 966,45
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>				<b>I. Fundusz jednostki</b>		730 772,98	777 802,15
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		1 567 044,33	1 485 737,10	<b>II. Wynik finansowy netto</b>		47 029,17	45 164,30
<b>1. Środki trwałe</b>		1 567 044,33	1 485 737,10	1. Zysk netto (+)		47 029,17	45 164,30
1.1. Grunty		64 659,84	64 659,84	2. Strata netto (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 301 731,94	1 263 304,63	<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		200 652,55	157 772,63	<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>			
1.4. Środki transportu		2 708,79	0,00	<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>			
1.5. Inne środki trwałe		0,00		<b>B. Państwowy fundusz celowy</b>			
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>				<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		430 740,96	391 989,79
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>				<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		352 922,00	302 510,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>				<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		77 818,96	89 479,79
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		31 311,45	51 613,64
1. Akcje i udziały				2. Zobowiązania wobec budżetów		7 991,00	7 851,00
2. Papiery wartościowe długoterminowe				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		33 536,15	29 050,01
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		4 980,36	965,14
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>				5. Pozostałe zobowiązania			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		244 159,88	380 974,25	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
<b>I. Zapasy</b>		18 293,95	12 307,40	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
1. Materiały		18 293,95	12 307,40	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>			
2. Półprodukty i produkty w toku				<b>D. Fundusze specjalne</b>		38 203,61	42 781,52
3. Produkty gotowe							

4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38 203,61	42 781,52
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	225 865,93	215 940,46	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	189 765,93	181 990,46	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	667 056,55	608 973,59
2. Należności od budżetów			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	667 056,56	608 973,59
4. Pozostałe należności	36 100,00	33 700,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	102 599,06	152 976,39			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	102 599,06	152 976,39			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	1 913 803,27	1 866 711,35	<b>Suma pasywów</b>	1 913 803,27	1 866 711,35

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

**B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:**

- |   |           |
|---|-----------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych        | 15702,01  |
| 2. Umorzenie środków trwałych                           | 598466,39 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia | 106097,14 |
| 4. Umorzenie zbiory biblioteczne                        |           |
| 5. Odpisy aktualizujące środki trwałe                   |           |
| 6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie         |           |
| 7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne |           |
| 8. Odpisy aktualizujące należności                      |           |

31-03-2015  
(rok, miesiąc, dzień)

## Informacja opisowa do Bilansu na dzień 31.12.2014 r. ZPZOZ – u w Bierutowie

Bilans przedstawia informację o stanie finansowym zakładu, zestawienie aktyw i pasyw ZPZOZ oraz wynik finansowy za 2014 r. który wynosi 45 164,30 zł. Aktywa i pasywa jednostki wynoszą 1 866 711,35 zł na które składają się środki trwałe w wartości netto pomniejszone o umorzenia.

**Aktywa** obrotowe składają się z : zapasów materiałów w kwocie – 12 307,40 zł, należności krótkoterminowych w kwocie 215 690,46 zł (należności od NFZ, od dostawców oraz należności pozostałe dot. należności pracowników wobec F.M). Krótkoterminowe aktywa to również stan rachunków bankowych ZPZOZ głównego oraz rachunku FŚS w kwocie 152 976,39 zł.

**Pasywa** zakładu to obraz funduszy i zobowiązań. Rozliczenia między okresowe wynoszą 608 973,59 zł i dotyczą wartości środków trwałych zakupionych z dotacji z Urzędu Miejskiego i Urzędu Marszałkowskiego, pozyskane na modernizację przychodni i zakupu urządzeń specjalistycznych. Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 42 781,52 zł . Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 89 479,79 dotyczą zobowiązań wobec pracowników są to potrącenia od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2014 r. a odprowadzone w styczniu 2015 r. Zobowiązania wobec ZUS i US (składki za grudzień 2014 r.) zapłacone w wymagalnych terminach w styczniu 2015 r. oraz zobowiązania wobec dostawców towarów i usług. Zobowiązania długoterminowe to kredyt zaciągnięty na modernizację przychodni Rejonowej w Bierutowie w kwocie 302 510,00 zł. Fundusz ZPZOZ - u na dzień 31.12.2014 r., wynosi 822 966,45 zł.

Do bilansu dołączono zestawienie zmian funduszy i rachunek zysków i strat.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie 56-420 Bierutów ul.J.Słowackiego 2</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat <b>Burmistrz Bierutowa</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>930671148</b>		sporządzony na dzień <b>31.12.2014r.</b> wysłać bez pisma przewodniego	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		1 858 685,91	1 901 117,12
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 858 685,91	1 901 117,12
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułów dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 848 933,60	1 897 652,31
I. Amortyzacja		90 352,08	81 307,23
II. Zużycie materiałów i energii		188 157,20	212 009,80
III. Usługi obce		197 943,92	202 897,18
IV. Podatki i opłaty		16 826,36	17 980,11
V. Wynagrodzenia		1 139 894,41	1 173 918,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		193 730,12	198 587,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		22 029,51	10 052,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) ze działalności podstawowej (A - B)</b>		9 752,31	3 464,81
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		70 880,65	64 082,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		5 920,91	6 000,00
III. Inne przychody operacyjne		64 959,74	58 082,96
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		31 426,30	23 150,02

I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	31 426,30	23 150,02
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>49 206,66</b>	<b>44 397,75</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>590,48</b>	<b>766,55</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	590,48	766,55
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 767,97</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki		0,00
II.	Inne	2 767,97	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>47 029,17</b>	<b>45 164,30</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>47 029,17</b>	<b>45 164,30</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>47 029,17</b>	<b>45 164,30</b>

31-03-2014  
(rok, miesiąc, dzień)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie 56-420 Bierutów ul.J.Słowackiego 2</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat <b>Burmistrz Bierutowa</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>930671148</b>	<b>sporządzone na dzień 31.12.2014 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		696 366,34	730 772,98
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		34 406,64	47 029,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		34 406,64	47 029,17
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		56 020,87	0,00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>		794 533,14	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		794 533,14	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		730 772,98	777 802,15
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		47 029,17	45 164,30
1. zysk netto (+)		47 029,17	45 164,30
2. strata netto (-)			
<b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>			
<b>V. Fundusz (II+,-III-IV)</b>		777 802,15	822 966,45