



Urząd Miejski
ul. Kościuszki 27
89-650 Czersk

RADA MIEJSKA W CZERSKU

BR.0007.317.2014

**UCHWAŁA NR XXXVIII/317/14
RADY MIEJSKIEJ W CZERSKU**

z dnia 22 maja 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Czersku za rok 2013**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. – Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. - Dz. U. z 2013 r., poz. 330 ze zm) oraz art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. – Dz. U. z 2013 r., poz. 217 ze zm.),

Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Czersku za rok 2013 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czerska.

§ 3.

Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń i wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Rada Miejska
w Czersku
woj. pomorskie**

Przewodniczący Rady


Ireneusz Bojanowski



Przejrzysta
Gmina

tel. (52) 395 48 10
fax. (52) 395 48 11
urząd_miejski@czersk.pl
www.czersk.pl

GNINA CZERSK
NIP GMINY: 555-19-08-979
REGON GMINY: 092351274

URZĄD MIEJSKI W CZERSKU
NIP URZĘDU: 555-10-04-060
REGON URZĘDU: 000528899



Uzasadnienie

Ustawa o działalności leczniczej i rozporządzenia wykonawcze wskazują na podmiot tworzący SP ZOZ (w tym przypadku Radę Miejską w Czersku), jako właściwy do jego nadzoru oraz zobowiązany do zatwierdzania jego rocznych sprawozdań finansowych.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały uważa się za konieczne i uzasadnione.

Wnosząc projekt uchwały jest Burmistrz Czerska.

Załącznik do Uchwały nr XXXVIII/317/14
Rady Miejskiej w Czersku z dnia 22 maja 2014 r

Adres jednostki sprawozdawczej Stowarzyszenie Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Czersku		BILANS SP ZOZ CZERSK sporządzony dnia 31-12-2013 r		Adresat BURMISTRZ CZERSKA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Aktywa trwałe	91 083,37	73 290,7	Fundusz	355 641,4	239 232,71
I Wartości niematerialne i prawne	0	0,00	A Fundusz jednostki	278 433,86	331 146,1
II Rzeczowe aktywa trwałe	91 083,37	73 290,7	Fundusz	73 030,52	73 030,6
A II.1 Środki trwałe	91 083,37	73 290,7	II Fundusz zakładu	205 403,03	258 115,55
II 1.1 Grunty	0,00	0,00	A II Wynik finansowy roku bieżącego	77 207,74	-91 913,47
II 1.2 Budynki, lokale i inne budynki, inżynierii budowlanej i wodnej	0,00	0,00	A II 1 Zysk netto (+)	77 207,74	
II 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 240,78	20 790,73	A II 2 Strata netto (-)	0,00	-91 913,4
A II 1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A III Wynik finansowy netto lat ubiegłych (+/-)	0,00	0
II 1.5 Inne środki trwałe	88 842,59	52 500,00	A III 1 Zysk netto (+)	0,00	0
II 2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	A III 2 Strata netto (-)	0,00	0,00
II 3 Zaliczki na środki w budowie (nie sycące)	0,00	0,00	A IV Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0
III Należności przebiegowe	0,00	0,00	A V Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
A IV 1 Akcje i udziały	0,00	0,00			
IV 2 Inne papiery wartościowe	0	0,00			
IV 3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0,00			
Aktywa obrotowe	449 652,1	299 392,5	Zobowiązania długoterminowe	90 041,42	79 141
I Zapasy	2 048,31	2 048,31	Zobowiązania krótkoterminowe		0

B I 1 Materiały	2 048,31	2 048,31	B II Zobowiązania krótkoterminowe	90 041,42	79 141,08
B I 2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	B II 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
B I 3 Produkty gotowe	0,00	0,00	B II 2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	19 377,17
B I 4 Towary	0,00	0,00	B II 3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 000,40	38 127,17
B II Należności krótkoterminowe	211 789,39	188 146,35	B II 4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B II 1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	B II 5 Pozostałe zobowiązania	43 041,02	21 636,74
B II 2 Należności od budżetów	26,83	0,00	B III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B II 3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	C Fundusze specjalne	7 554,68	1 811,50
B II 4 Pozostałe należności	211 762,56	188 146,35	C 1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 554,68	1 811,50
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	235 814,43	109 197,91	C 2 Inne fundusze	0,00	0,00
B III 1 Środki pieniężne w kasie	212,27	3 957,18	D Rozliczenia międzyokresowe	87 498,00	52 498,00
B III 2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	235 602,16	105 210,73	D I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	87 498,00	52 498,00
B III 3 Inne środki pieniężne	0,00	0,00	D II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B III 4 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	540 735,50	372 683,29	Suma pasywów	540 735,50	372 683,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Szałań-Borowiec

(główny księgowy)

31 03 2014

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

A. Objasnienie - 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:

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	2 839,80
2	Umorzenie środków trwałych	315 204,27
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Szałaj-Barowlec

(główny księgowy)

31.03.2014

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samodzielny Publiczny Zakład Opiekę Zdrowotną w Czersku		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat BURMISTRZ CZERSKA	
KRS: 14763		sporządzony na dzień: 31-12-2011 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 533 189,23	2 437 936,50	
A I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 533 189,23	2 437 936,50	
B	Koszty działalności operacyjnej	2 501 446,91	2 554 026,87	
B I	Amortyzacja	41 977,50	46 696,39	
B II	Zużycie materiałów i energii	139 159,87	128 051,40	
B III	Usługi obce	727 539,55	668 308,13	
B IV	Podatki i opłaty	10 778,00	9 669,50	
B V	Wynagrodzenia	1 273 480,78	1 398 592,01	
B VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	247 629,19	233 196,60	
B VII	Pozostałe koszty rodzajowe	60 882,02	69 512,84	
B VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	31 742,32	-116 090,37	
D	Pozostałe przychody operacyjne	45 222,18	35 000,00	
D I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D II	Dotacje	0,00	0,00	
D III	Inne przychody operacyjne	45 222,18	35 000,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	10 812,44	
E I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
E II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
E III	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	10 812,44	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	76 964,50	-91 902,81	
G	Przychody finansowe	243,24	195,51	
G I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G II	Odsetki	243,24	195,51	
G III	Inne	0,00	0,00	
H	Koszty finansowe	0,00	206,17	
H I	Odsetki	0,00	206,17	
H II	Inne	0,00	0,00	

	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	77 207,74	-91 913,47
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J I - J II)	0,00	0,00
J I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I +- J)	77 207,74	-91 913,47
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	77 207,74	-91 913,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Szalaj-Barawiec

Główny księgowy

31.03.2014

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
A	PRZEPLYWY ŚRODKÓW Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	
I.	Wynik finansowy netto	- 91 913,47
II.	Korekty o pozycje	
1.	Amortyzacja: - środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	/+ 46 696,39
2.	Zmiana stanu należności	/+ 23 643,04
3.	Zmiana stanu zobowiązań	/- 10 900,34
4.	Zmiana stanu zapasów	0
5.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	/- 35.000,00
6.	Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	0
7.	Pozostałe pozycje	/- 5.743,18
8.	Środki pieniężne z działalności operacyjnej (I+II)	/-73 217,56
B.	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	
1.	Wpływy z działalności inwestycyjnej	0
2.	Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	/- 28 903,74
3.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (1+2)	-0-

C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	
1. Wpływy /nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	-0-
2. Wydatki /wypłaty z zysku/	/-/ 24 495,22
3. Środki pieniężne z działalności finansowej (1+2)	-0-
D. Zmiana środków pieniężnych netto (A+B+C)	/-/ 126 616,52
1. Środki pieniężne na początek roku obrotowego	235 814,43
2. Środki pieniężne na koniec roku obrotowego	109 197,91
3. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych na koniec roku obrotowego	/-/ 126 616,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Barbara Szałaj-Borowiec