

**UCHWAŁA NR XXII-66/2016
RADY MIEJSKIEJ W WOŁOMINIE**

z dnia 19 maja 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie, przy ul. Wileńskiej 74 z filią w Zagościńcu, przy ul. Kolejowej 17.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2015 pozytywnie zaopiniowane Uchwałą Nr 2/2016 Rady Społecznej przy Miejskim Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie, przy ul. Wileńskiej 74 z filią w Zagościńcu, przy ul. Kolejowej 17 z dnia 20 marca 2016, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Wołominie

Leszek Czarzasty

Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2015 MSPZOZ nr 2 w Wołominie z filią w Zagościńcu

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Miejski Samodzielny Publiczny ZOZ nr 2 w Wołominie z filią w Zagościńcu – podstawowym przedmiotem działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych. Zarejestrowany w Sądzie Rejonowym w Warszawie XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym pokrywa się z rokiem kalendarzowym i obejmuje czas od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.
3. Księgi rachunkowe Jednostka prowadzi w sposób ustalony w zakładowym planie kont z uwzględnieniem Ustawy o Rachunkowości z późniejszymi zmianami.
4. Ewidencja księgową prowadzona jest techniką komputerową w programie finansowo-księgowym SYMFONIA.
5. Zapisy księgowe prowadzone są w porządku chronologicznym na podstawie dokumentów ponumerowanych i zadekretowanych na odpowiednie konta.
6. Zgodnie z zasadami rachunkowości zachowano współmierność przychodów ze sprzedaży towarów i usług i związanych z nimi kosztów. Wymóg ten spełnia wydzielenie poniesionych w 2015r. a stanowiących koszty 2016 roku jako rozliczenia międzyokresowe. Poniesione wydatki to opłacone z góry koszty ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej wg polisy PZU, abonamenty telefoniczne za m-c styczeń 2016 oraz szkolenie.
7. Rzeczowy majątek trwały wycenia się wg cen zakupu.

8. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 i równocześnie wg funkcji na kontach zespołu 5 za pośrednictwem konta 490.
9. Materiały przekazywane są bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno – biurowe, leki i materiały opatrunkowe odpisuje się w koszty w pełnej wysokości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.
10. Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych i kredytów bankowych. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wyszczególnione w pasywach bilansu.

11. Na dzień bilansowy nie utworzono rezerw na należności od dłużników. Należności krótkoterminowe wykazano w aktywach bilansu.

II. Dodatkowe informacje

1. MSP ZOZ nr 2 w Wołominie z filią w Zagościńcu na dzień 31 grudnia 2015r. posiadał środki trwałe o wartości bilansowej 212 293,32 PLN.
2. W roku obrotowym 2015 nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne wpływające na wysokość wyniku finansowego.
3. Przeciętne zatrudnienie na umowę o pracę w roku obrotowym wynosiło 17,79 etatów
4. Zysk za rok 2014 w kwocie 19 205,08 PLN przeznaczono i zaksięgowano w całości na fundusz zakładu.

DYREKTOR

lek. med. Jolanta Blusiewicz

Jednostronny Rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3.110.659,60	2.634.311,26
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3.110.659,60	2.634.311,26
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2.698.835,88	2.626.147,35
B	Koszty działalności operacyjnej	108.239,24	124.011,10
I	Amortyzacja	168.990,06	178.106,56
II	Zużycie materiałów i energii	539.925,89	655.248,71
III	Usługi obce	0,00	0,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
-(-1)	podatek akcyzowy	1.460.526,66	1.279.115,33
V	Wynagrodzenia	258.549,73	238.509,47
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	162.604,30	151.156,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	411.823,72	8.163,91
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	8.951,35	19.370,03
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	8.951,35	19.370,03
III	Inne przychody operacyjne	28.696,23	11.050,93
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28.696,23	11.050,93
III	Inne koszty operacyjne	392.078,84	16.483,01
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3.023,89	2.722,07
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	3.023,89	2.722,07
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-(-1)	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	395.102,73	19.205,08
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	395.102,73	19.205,08
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	0,00	0,00
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	395.102,73	19.205,08
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00
O			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Sasin

DYREKTOR

lek. med. Jacek Blusiewicz

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA				
Poz.	Nazwa pozycji		Na koniec roku 2015-12-31	Na koniec ub. roku 2014-12-31
A	Aktywa trwałe		212.293,32	297.844,33
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2	Wartość firmy		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe		212.293,32	297.844,33
1	Środki trwałe		212.293,32	297.844,33
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny		199.022,35	275.296,60
d)	środki transportu		0,00	0,00
e)	inne środki trwałe		13.270,97	22.547,73
2	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
-(-1)	udziały lub akcje		0,00	0,00
-(-2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
-(-3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00
-(-4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
-(-1)	udziały lub akcje		0,00	0,00
-(-2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
-(-3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00
-(-4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe		1.281.477,20	757.397,92
I	Zapasy		5.083,39	5.546,06
1	Materiały		5.083,39	5.546,06
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3	Produkty gotowe		0,00	0,00
4	Towary		0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe		279.133,80	201.774,56
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
-(-1)	do 12 miesięcy		0,00	0,00
-(-2)	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek		279.133,80	201.774,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		279.133,80	201.639,56
-(-1)	do 12 miesięcy		279.133,80	201.639,56
-(-2)	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych		0,00	135,00
c)	inne		0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		993.181,91	545.999,20
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe		993.181,91	545.999,20
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
-(-1)	udziały lub akcje		0,00	0,00
-(-2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
-(-3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00
-(-4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
-(-1)	udziały lub akcje		0,00	0,00
-(-2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
-(-3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00
-(-4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		993.181,91	545.999,20
-(-1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		993.181,91	545.999,20
-(-2)	inne środki pieniężne		0,00	0,00

Bilans z uwzględnieniem bufora

		-(3)	<i>inne aktywa pieniężne</i>	0,00	0,00
	2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4.078,10	4.078,10
Suma				1.493.770,52	1.055.242,25

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Sasin

DYREKTOR

lek. med. Janusz Blusiewicz

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Na koniec ub. roku 2014-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	1.352.521,55	957.418,82
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	957.418,82	938.213,74
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	395.102,73	19.205,08
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	141.248,97	97.823,43
I	Rezerwy na zobowiązania	23.077,50	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- (1) długoterminowa	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	23.077,50	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	23.077,50	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	118.171,47	97.823,43
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	114.768,17	93.986,66
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- (1) do 12 miesięcy	58.217,15	43.682,42
	- (2) powyżej 12 miesięcy	58.217,15	43.682,42
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	55.064,44	47.998,83
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	1.486,58	2.305,41
3	Fundusze specjalne	3.403,30	3.836,77
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		1.493.770,52	1.055.242,25

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Sasin

DYREKTOR

lek. med. Janusz Blusiewicz