

BILANS - AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
		31.12.2015	31.12.2014
		w złotych	w złotych
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe		205 488,75	182 593,11
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		205 488,75	182 593,11
1. Środki trwałe		205 488,75	182 593,11
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		57 890,00	21 728,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		106 155,29	117 840,71
c) urządzenia techniczne i maszyny		41 443,46	43 024,40
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			0,00
2. Od pozostałych jednostek			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
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- 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		868 808,37	803 449,79
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			

8

1

II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	141 776,51	131 492,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	141 776,51	131 492,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	141 776,51	131 492,36
– do 12 miesięcy	141 776,51	131 492,36
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	726 333,86	671 268,43
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	726 333,86	671 268,43
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	726 333,86	671 268,43
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	726 333,86	671 268,43
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	698,00	689,00
Aktywa razem	1 074 297,12	986 042,90

Miejsce i data sporządzenia

Tworóg 05.03.2016

Podpis osoby sporządzającej:

KSIĘGOWA
mgr Ewelina Konat

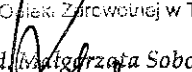
DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu
lek. med. Włodzisław Sobol-Kluz

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2015	31.12.2014
		w złotych	w złotych
1	2	3	4
A. Kapitał (fundusz) własny			
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 015 817,55	936 509,39
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		266 100,39	229 938,39
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		706 571,14	649 045,10
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			0,00
VIII. Zysk (strata) netto			0,00
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		43 146,02	57 526,04
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			0,00
I. Rezerwy na zobowiązania		58 479,57	49 533,37
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe			
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			
1. Wobec jednostek powiązanych		58 479,57	49 533,37
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		53 092,23	47 944,80
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:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		8 961,54	7 914,47
- powyżej 12 miesięcy		8 961,54	7 914,47
e) zaliczki otrzymane na dostawy			0,00
f) zobowiązania wekslowe			0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			0,00
h) z tytułu wynagrodzeń		43 416,69	40 030,33
i) inne			
3. Fundusze specjalne		714,00	
IV. Rozliczenia międzyokresowe		5 387,34	1 588,57
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
Pasywa razem		1 074 297,12	986 042,90

Miejsce i data sporządzenia
Tworóg 05.03.2016
Podpis osoby sporządzającej:

KSIEGOWA

mgr Ewelina Konat

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu
lek. med. 
mgr Izabela Sobol-Kluz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

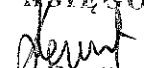
(wariant porównawczy)

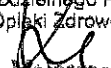
LP.	Wyszczególnienie	2015	2014
		bieżący rok kwota	ubiegły rok kwota
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 771 418,73	1 624 689,10
	— od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 771 418,73	1 624 689,10
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 779 719,65	1 629 285,00
I.	Amortyzacja	28 666,36	26 808,42
II.	Zużycie materiałów i energii	191 706,74	133 148,50
III.	Usługi obce	181 054,18	220 482,90
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 876,09	4 149,09
	— podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 126 193,59	1 024 801,90
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	240 961,72	215 160,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 260,97	4 733,98
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	(8 300,92)	(4 595,90)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	40 006,23	45 346,35
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	40 000,00	45 000,00
III.	Inne przychody operacyjne	6,23	346,35
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	31 705,31	40 750,45
G.	Przychody finansowe	11 440,71	16 775,59
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	— od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	11 440,71	15 667,59
	— od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	0,00	1 108,00
H.	Koszty finansowe		0,00
I.	Odsetki, w tym:		
	— dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	43 146,02	57 526,04
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)		0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	43 146,02	57 526,04
L.	Podatek dochodowy		0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	43 146,02	57 526,04

Miejsce i data sporządzenia

Tworóg 04.03.2016

Podpis osoby sporządzającej:

MSIEGOWA

mgr Ewelina Konat

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu

lek. med. Małgorzata Sobol-Kluz

Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
42-690 Tworóg ul. Zamkowa 6, powołany został na mocy uchwały nr XV/217/2000 Rady Gminy Tworóg z dnia 2 marca 2000 oraz uchwały nr XVII/247/2000 Rady Gminy Tworóg z dnia 14 czerwca 2000r.
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Tworogu został zarejestrowany przez Wydział VIII Gosp - Rejestrowy Sadu Rejestrowego w Katowicach pod numerem R ZOZ- 212 w dniu 1.08.2000r. a następnie wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000033032 w dniu 7.08.2001r.
SP ZOZ Tworóg jest zakładem świadczącym usługi z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej.
2. nie dotyczy
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
4. nie dotyczy
5. Zagrożenia nie występują
6. nie dotyczy
7. Zakład stosuje zasady rachunkowości w oparciu o ustawę z dnia 29 września 1994r (tekst jednolity Dz.U.z 2009r nr 152 poz 1223 z późniejszymi zmianami) oraz ustawę z dnia 15 kwietnia 2011 o działalności leczniczej (Dz.U z 2011r. nr 112 poz 654).
Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.
 - środki trwałe o jednostkowej wartości powyżej 3500 zł są księgowane na koncie „010” oraz wartość niematerialne i prawne na koncie „020”.
Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w okresach kwartalnych i księgowane w koszty rodzajowe zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U 2000 nr 54 poz. 654).
Zakład stosuje odpisy amortyzacyjne metoda liniowa.
Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej począwszy od 1.000zł do 3.500zł amortyzowane są w pełnej wartości poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.(zgodnie z art.16 f ust.3 ustawy z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych)
Wszystkie zakupione materiały niezbędne do prowadzenia działalności gospodarczej zalicza się do kosztów bezpośrednio w miesiącu zakupu.
 - w roku obrotowym nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny jak również zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Przyjęte przez nasz zakład zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.
Nie różnią się one od zasad stosowanych w poprzednim roku obrotowym.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1 Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1, 1.2 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych śr. Trwałych

Załącznik nr 1

1.3 nie dotyczy

1.4 nie dotyczy

1.5 nie dotyczy

1.6

Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2015	Zwiększenie w ciągu roku- podział zysku	Stan na koniec roku 31.12.2015
Fundusz podstawowy	229 938,39	36 162,00 zwiększenie dotyczy działki 1135/10 o pow 0,0450 ha KW nr GL1T/00097939/6	266 100,39
Fundusz zapasowy	649 045,10	57 526,04 zysk z 2014	706 571,14

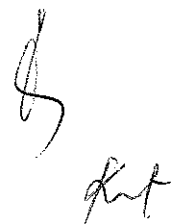
1.7 Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ założycielski, zysk w kwocie 43 146,02 zł przeznaczony zostanie na cele statutowe zakładu.

1.8 nie występują

1.9 nie dotyczy

1.10 nie występują

1.11 Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów stanowi prenumerata prasy na 2015 rok w wysokości: 698,00



1.12nie dotyczy

1.13nie dotyczy

2 Informacja i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa przychodów

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Tworogu wykonuje usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej na terytorium RP.

Sprzedaż usług działalności podstawowej wynosiła:

2014 rok
1611 641,28

2015 rok
1 758 814,30

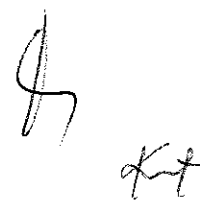
pozostała sprzedaż usług

2014 rok
13 047,82

2015 rok
12 604,43

2.2 nie dotyczy

2.3 nie występują



2.5 Podstawa opodatkowania :

Przychody 2015 rok

„700”	Sprzedaż usług działalności podstawowej	1 758 814,30
„702”	Pozostała sprzedaż wyrobów i usług	12 604,43
„750”	Przychody finansowe	11 440,71
„760”	Przychody operacyjne	40 006,23

		1 822 865,67

Koszty 2015 rok

„400”	Koszty wg rodzajów	1 779 719,65
„755”	Koszty finansowe	0,00
„765”	Pozostałe koszty operacyjne	0,00

		1 779 719,65


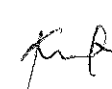
Zysk bilansowy **43 146,02**

Zestawienie korekt przychodów dla podatku dochodowego:

– otrzymane dotacje 40 000,00

Zestawienie korygujące podatkowo koszty uzyskania przychodów:

– koszty działalności sfinansowane dotacją 40 000,00
– amortyzacja środków trwałych- nie będąca kup 7 279,71

Zysk podatkowy różni się od zysku bilansowego o kwotę 7 279,71 zł co stanowią amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów.

Zysk podatkowy:

50 425,73

**Dochód wolny od podatku zgodnie
z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy**

2.6 nie dotyczy

2.7 nie występują

2.8 nie dotyczy

2.9 nie występują

2.10 nie dotyczy

3. nie dotyczy

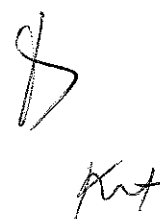
4. Informacje o sprawach osobowych

4.1 nie dotyczy

4.2 nie dotyczy

4.3 Przeciętne w roku obrotowych zatrudnienie

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku	kobiety	mężczyźni
Pracownicy ogółem z tego	22	20	2
Pracownicy na stan. rob.	1	1	0
Pracownicy na stan. nie robocz.	21	19	2



4.4 nie dotyczy

4.5 nie dotyczy

4.6 nie dotyczy

5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego

5.1 nie występują

5.2 nie dotyczy

5.3 nie dotyczy

5.4 nie dotyczy

6. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych

nie dotyczy

7. Informacje połączenia spółek

nie dotyczy

8- 9. nie dotyczy

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu
lek. med. Małgorzata Sobol-Kluz

KSIEGOWA

Ewelina Konat
mgr Ewelina Konat

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Tworogu informuje, że stan środków trwałych na dzień 31.12.2015 figurujący w naszych księgach rachunkowych przedstawia się następująco:

AKTYWA TRWAŁE

Pozycja bilansu	Grupa	Nazwa	Wartość brutto	Umorzenia do 31.12.2015	Wartość netto
AII/a		grunty	57 890,00	-----	57 890,00
AII/b	Gr"1"	budynki	395 972,46	289 817,17	106 155,29
AII/c	Gr "4"	urządzenia techniczne i maszyny	407 184,22	365 740,76	41 443,46
AII/e	Gr"8"	pozostałe środki trwałe	10 921,44	10 921,44	0,00
Ogółem			871 968,12	666 479,37	205 488,75

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu
lek. med. *Małgorzata Sobol-Kluz*

Kub

Uchwała nr I/2016
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu
z dnia 1 kwietnia 2016 r.

w sprawie: zaopiniowania przez Radę Społeczną SPZOZ Tworóg sprawozdania finansowego za rok 2015.

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt. 2 litera b „ustawy o działalności leczniczej „ (Dz. U. Nr 112 poz. 654)

Rada Społeczna

Uchwała:

§ 1

1. Zaopiniować pozytywnie przedłożone przez Dyrektora SPZOZ Tworóg sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu za rok 2015 – stanowiący załącznik do uchwały.
2. Zysk wynikający z rozliczenia za rok 2015 przeznaczyć na cele statutowe.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej
SPZOZ Tworóg
mgr inż. Adam Chmiel

