

**Uchwała Nr XLII/468/14**

**Rady Miasta Zielonka**

**z dnia 24 kwietnia 2014 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2013 r.  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka  
Zdrowia w Zielonce

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2013 r., poz. 330) oraz § 13 ust. 2 pkt. 4 Uchwały Nr XVIII/188/12 Rady Miasta Zielonka z dnia 26 marca 2012 r. w sprawie nadania Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce (Dz. U. z 2012 r., poz. 3423, z późn. zm.), Rada Miasta Zielonka uchwala, co następuje:

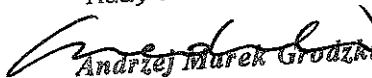
§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2013 zaopiniowane Uchwałą Nr LXXIV/160/2014 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce z dnia 15 kwietnia 2014 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miasta Zielonka

  
Andrzej Murek Grodzki

RADA SPOŁECZNA

UCHWAŁA NR LXXIV/160/2014

SPZCZ Z-100Z W ZIELONCE

Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej –

Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce

z dnia 15 kwietnia 2014r.

w sprawie : zaopiniowania Bilansu oraz rachunku zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za 2013r.

Na podstawie art. 48 ust.1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej ( Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.), Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce, uchwala co następuje:

§ 1

Pozytywnie opiniuje Bilans oraz rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

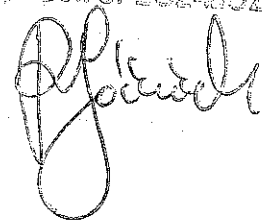
§ 2

Bilans oraz rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. , stanowi zał. nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący  
Rady Społ. SPZOZ-100Z



**BILANS na dzień 31.12.2013 r.**

SP ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce

AKTYWA	Stan na koniec	Stan na koniec	PASYWA	Stan na koniec	Stan na koniec
	poprzedn. roku	bieżącego roku		poprzedn. roku	bieżącego roku
0	1	2	0	1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 605 812,69</b>	<b>3 525 812,25</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 853 608,91</b>	<b>2 856 993,70</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-868 097,40	-865 149,33
1. Koszty zakończ. prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartości firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) założycielski	3 718 758,24	3 718 758,24
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>3 605 812,69</b>	<b>3 525 812,25</b>	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	3 605 812,69	3 525 812,25	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	2 948,07	3 384,79
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 266 016,62	3 243 889,96	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	94 981,52	83 288,87	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobow.</b>	<b>1 761 957,67</b>	<b>1 707 246,86</b>
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	244 814,55	198 633,42	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			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. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 009 753,89</b>	<b>1 038 428,31</b>	c) Inne zobowiązania finansowe		
I. Zapasy	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
1. Materiały			III. Zobowiązania krótkoterminowe	<b>393 690,27</b>	<b>374 259,88</b>
2. Półprodukty i produkty w toku			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			a) z tytułu dostaw i usług		
4. Towary	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	345 211,54	351 596,34
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
II. Należności krótkoterminowe	<b>582 415,33</b>	<b>754 454,16</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
a) z tyt. dostaw i usług, o okres. spłaty			d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	202 409,04	203 196,12
2. Należności od pozostałych jednostek	582 415,33	754 454,16	- do 12 miesięcy	202 409,04	203 196,12
a) z tyt. dostaw i usług, o okres. spłaty	567 970,93	738 202,16	- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	567 970,93	738 202,16	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezp. społ. i zdrowot. oraz świadczeń	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	141 172,50	144 665,22
c) inne	14 444,40	16 252,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			i) inne	1 630,00	3 735,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	<b>426 517,99</b>	<b>281 867,50</b>	3. Fundusze specjalne	<b>48 478,73</b>	<b>22 663,54</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	426 517,99	281 867,50	Zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	48 478,73	22 663,54
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 368 267,40	1 332 986,98
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	426 517,99	281 867,50	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 368 267,40	1 332 986,98
- środki pieniężne w kasie i banku	426 517,99	281 867,50	- długoterminowe	1 368 267,40	1 332 986,98
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	820,57	2 106,65			
<b>Aktywa razem</b>	<b>4 615 566,58</b>	<b>4 564 240,56</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>4 615 566,58</b>	<b>4 564 240,56</b>

Zielonka, dnia 31.03.2014 r.

Główna Księgowa  
Agneszka Kuc

*[Signature]*

TRESC	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
0	1	2
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:</b>	7 116 907,64	7 245 916,06
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 116 907,64	7 245 916,06
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	7 320 337,33	7 479 855,93
I. Amortyzacja	118 138,98	106 154,13
II. Zużycie materiałów i energii	760 202,83	752 957,85
III. Usługi obce	1 796 161,58	1 830 506,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 363,00	6 188,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 912 384,31	4 021 048,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	711 652,86	751 453,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 433,77	11 546,39
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-203 429,69	-233 939,87
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	232 827,66	258 915,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	4 660,00
III. Inne przychody operacyjne	232 827,66	254 255,59
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	30 654,78	25 942,61
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	30 654,78	25 942,61
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 256,81	-966,89
<b>G. Przychody finansowe</b>	4 464,42	5 267,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	4 464,42	5 267,31
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	259,54	915,63
I. Odsetki, w tym:	259,54	915,63
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	2 948,07	3 384,79
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)(I-J)</b>	2 948,07	3 384,79
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiąq. straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	2 948,07	3 384,79

Zielonka, dnia 31.03.2014 r.

Główna Księgowa  
Agnieszka Kuc

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej – Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce (SP ZOZ-MOZ) z siedzibą w Zielonce, ul. Mickiewicza 18.
2. SP ZOZ-MOZ od roku 2000 jest zarejestrowany w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS: 0000161809 oraz w Rejestrze Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonym przez Wojewodę Mazowieckiego pod nr 14-00130.
3. Organem założycielskim SP ZOZ-MOZ jest Rada Miasta Zielonka.
4. Przedmiot działalności – usługi medyczne.
5. Okres objęty sprawozdaniem: roczne sprawozdanie finansowe od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
6. Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek gospodarczych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.
7. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności.
8. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości.



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Wyjaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych przedstawia się:

Dla wartości początkowej:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2013	ZAKUPY / INWESTYCJE 2013	LIKWIDACJA 2013	STAN NA 31.12.2013
Budynki i budowle	4.240.535,76	20.278,69	0	4.260.814,45
Urządzenia techniczne i maszyny	188.208,22	0	0	188.208,22
Środki trwałe dla celów medycznych	1.863.781,39	5.875,00	0	1.869.656,39
Środki transportu	0	0	0	0
RAZEM	6.292.525,37	26.153,69	0	6.318.679,06

Dla umorzenia:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2013	UMORZENIE 2013	LIKWIDACJA 2013	STAN NA 31.12.2013
Budynki i budowle	974.519,14	42.405,35	0	1.016.924,49
Urządzenia techniczne i maszyny	93.226,70	11.692,65	0	104.919,35
Środki trwałe dla celów medycznych	1.618.966,84	52.056,13	0	1.671.022,97
Środki transportu	0	0	0	0
RAZEM	2.686.712,68	106.154,13	0	2.792.866,81

2. Szczegółowy zakres zmian wartości w zakresie wartości niematerialnych i prawnych przedstawia się:

Dla wartości początkowej:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2013	ZAKUPY 2013	LIKWIDACJA 2013	STAN NA 31.12.2013
WNiP	23.596,50	0	0	23.596,50

Dla umorzenia:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2013	UMORZENIE 2013	LIKWIDACJA 2013	STAN NA 31.12.2013
WNiP	23.596,50	0	0	23.596,50

3. Grunty użytkowane wieczystość nie występują.
4. Nieamortyzowane przez jednostkę środki trwałe nie występują.
5. Rezerwy nie były tworzone.
6. Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość należności.
7. Wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe powstały w roku 2013 i ich okres spłaty wynosi do 1 roku.
8. Jednostka tworzy jeden fundusz specjalny tj. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Fundusz jest tworzony zgodnie z przepisami ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych z dnia 4 marca 1994 r. Odpisy na poczet funduszu są w wysokości nie większej niż odpisy podstawowe.
9. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
10. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe nie występują.
11. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe to wartość ubezpieczenia zawartego w 2013 r., a dotycząca roku 2014.



12. Zmiany w funduszu zakładu:

Stan na 01.01.2013 r. funduszu zakładu	-868.097,40
Zwiększenie – zysk 2012 roku	2.948,07
Stan funduszu zakładu na 31.12.2013 r.	-865.149,33

13. Zmiany w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych:

Stan na 01.01.2013 r.	1.368.267,40
Przebiegowanie na pozostałe przychody operacyjne w 2013	-61.155,42
Dotacje z Urzędu Miasta o charakterze majątkowym	25.875,00
Stan na 31.12.2013 r.	1.332.986,98

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym i w nim podano koszty rodzajowe.

2. Przychody ze sprzedaży jednostka uzyskuje z następujących źródeł:

- świadczenia usług medycznych na podstawie zawartych kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia,
- świadczenie odpłatnych usług medycznych (m.in. szczepienia, diagnostyka)
- wynajem pomieszczeń,
- dotacje na bieżącą działalność.

3. W roku obrotowym 2013 nie ograniczono w żaden sposób świadczenia usług medycznych; nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

4. Jednostka nie wytwarzała na własne potrzeby środków trwałych.

5. W roku obrotowym nie ponoszono nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska i nie planuje się ich na następny rok.

III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – rachunek nie jest sporządzany.





IV. Objasnienie niektórych zagadnieŃ osobowych.

1. Informacja o zatrudnieniu:

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 85 osoby

2. Jednostka wypłaca wynagrodzenia na podstawie stosunku pracy i na podstawie umów zleceń.

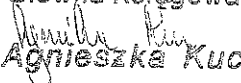
V. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Nie występują zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym.

2. W roku obrotowym nie zmieniono metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

3. Sprawozdanie za rok obrotowy zawiera informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Zielonka, 31.03.2014 r.

Główna Księgowa  
  
Agnieszka Kuc

DYREKTOR  
  
mgr Krystyna Kusiniak

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miasta Zielonka  
  
Andrzej Marek Grodzki