

Uchwała Nr VII/64/19
Rady Miasta Zielonka
z dnia 30 maja 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2018 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 506) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351), art. 121 ust. 1 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 z późn. zm.) oraz § 13 ust. 2 pkt 4 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce stanowiącego załącznik do 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. Urz. Woj. Maz. z 17 kwietnia 2012 r. poz. 3423 z późn. zm.), Rada Miasta Zielonka uchwała, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2018 pozytywnie zaopiniowane Uchwałą Nr 3/7/2019 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce z dnia 15 maja 2019 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miasta Zielonka

Gabriela Wiśniewska

Załącznik do Uchwały Nr VII/64/19
Rady Miasta Zielonka z dnia 30.05.2019 r.

UCHWAŁA NR 3 / 7 / 2019
**Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej –
Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce**
z dnia 15 maja 2019r.

w sprawie : zaopiniowania Bilansu oraz rachunku zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za 2018r.

Na podstawie art. 48 ust.1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 160 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 wraz z wprowadzeniem do sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

§ 2

Bilans oraz rachunek zysków i strat wraz z wprowadzeniem do sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. , stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Kamil Michał Iwadowski

BILANS na dzień 31.12.2018 r.

SP ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce

AKTYWA	Stan na koniec poprzedn. roku	Stan na koniec bieżącego roku	PASYWA	Stan na koniec poprzedn. roku	Stan na koniec bieżącego roku
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	3 345 872,70	3 914 087,50	A. Kapitał (fundusz) własny	2 870 149,80	2 892 662,68
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-858 674,21	-848 608,44
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	3 345 872,70	3 914 087,50	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw.	0,00	0,00
1. Środki trwałe	3 321 272,70	3 914 087,50	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty(w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	10 065,77	22 512,88
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 073 457,40	2 966 937,04	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	79 403,93	43 732,65	B. Zobowiązania i rezerwy na zobow.	1 813 120,06	2 589 222,31
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	168 411,37	903 417,81	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	24 600,00	0,00	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	749 285,41
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	749 285,41
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	749 285,41
1. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. Aktywa obrotowe	1 337 397,16	1 567 797,49	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	47,97	d) inne	0,00	0,00
1. Materiały			III. Zobowiązania krótkoterminowe	470 501,85	401 773,69
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	446 170,52	382 399,15
5. Zaliczki na dostawy	0,00	47,97	a) kredyty i pożyczki		
II. Należności krótkoterminowe	864 706,93	686 006,09	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
2. Należn. od poz.jedn. (zaang.w kapitał)	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	248 562,22	203 722,72
3. Należności od pozostałych jednostek	864 706,93	686 006,09	- do 12 miesięcy	248 562,22	203 722,72
a) z tyt.dostaw i usług, o okres. spłaty	857 591,93	675 579,87	- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	857 591,93	675 579,87	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpiecz. społ. i zdrowot. oraz świadczeń	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	171 341,55	177 454,97
c) inne	7 115,00	10 426,22	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			i) inne	26 266,75	1 221,46
III. Inwestycje krótkoterminowe	472 690,23	881 743,43	3. Fundusze specjalne	24 331,33	19 374,54
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	472 690,23	881 743,43	Zaki. Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 331,33	19 374,54
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 342 618,21	1 438 163,21
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	472 690,23	881 743,43	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 342 618,21	1 438 163,21
- środki pieniężne w kasie i banku	472 690,23	881 743,43	- długoterminowe	1 342 618,21	1 438 163,21
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Należne wpłaty na kap.(fundusz) p	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
Aktywa razem	4 683 269,86	5 481 884,99	Pasywa razem	4 683 269,86	5 481 884,99

Zielonka, dnia 26.03.2019 r.

Główna Księgowa
Agnieszka Kuc
Agnieszka Kuc

DYREKTOR
mgr Krystyna Rusiniak
mgr Krystyna Rusiniak

Rachunek zysków i strat
od dnia 01.01.2018 r.
do dnia 31.12.2018 r.

SP ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce

Wariant porównawczy

TREŚĆ	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
0	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	8 471 497,55	9 159 653,32
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 471 497,55	9 159 653,32
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	8 745 923,73	9 460 842,20
I. Amortyzacja	219 036,76	342 511,48
II. Zużycie materiałów i energii	689 774,63	779 481,51
III. Usługi obce	2 553 315,40	2 783 881,34
IV. Podatki i opłaty	18 815,00	19 228,50
V. Wynagrodzenia	4 413 035,41	4 627 830,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	840 535,01	894 025,93
- emerytalne	712 087,36	740 702,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 411,52	13 883,32
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-274 426,18	-301 188,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	311 754,61	372 503,28
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	500,00
II. Dotacje	12 000,00	48 197,31
III. Inne przychody operacyjne	299 754,61	323 805,97
E. Pozostałe koszty operacyjne	32 901,36	29 247,79
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	32 901,36	29 247,79
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 427,07	42 066,61
G. Przychody finansowe	5 638,70	2 909,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	5 638,70	2 909,99
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	22 463,72
I. Odsetki, w tym:	0,00	22 463,72
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 065,77	22 512,88
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (związk. straty)		
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	10 065,77	22 512,88

Zielonka, dnia 26.03.2019 r.

Główna Księgowa
Agnieszka Kuc
Agnieszka Kuc

DYREKTOR
Krzysztof Rusiniak
mgr Krzysztof Rusiniak

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 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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 01.01.2018	ZAKUPY / INWESTYCJE 2018	LIKWIDACJA 2018	STAN NA 31.12.2018
Budynki i budowle	4.260.814,45	0	0	4.260.814,45
Urządzenia techniczne i maszyny	282.544,53	10.701,00	40.143,36	253.102,17
Środki trwałe dla celów medycznych	1.669.960,43	928.138,88	473.626,14	2.124.473,17
Środki transportu	0	0	0	0
RAZEM	6.213.319,41	938.839,88	513.769,50	6.638.389,79

Dla umorzenia:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2018	UMORZENIE 2018	LIKWIDACJA 2018	STAN NA 31.12.2018
Budynki i budowle	1.187.357,05	106.520,36	0	1.293.877,41
Urządzenia techniczne i maszyny	203.140,60	42.858,68	36.629,76	209.369,52
Środki trwałe dla celów medycznych	1.501.549,06	193.132,44	473.626,14	1.221.055,36
Środki transportu	0	0	0	0
RAZEM	2.892.046,71	342.511,48	510.255,90	2.724.302,29

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

Dla wartości początkowej:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2018	ZAKUPY 2018	LIKWIDACJA 2018	STAN NA 31.12.2018
WNIPI	23.596,50	0	0	23.596,50

Dla umorzenia:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2018	UMORZENIE 2018	LIKWIDACJA 2018	STAN NA 31.12.2018
WNIPI	23.596,50	0	0	23.596,50

3. Grunty użytkowane wieczystie 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 2018 i ich okres spłaty wynosi do 1 roku.
8. Wykazane w bilansie zobowiązania długoterminowe dotyczą kredytu zaciągniętego na zakup aparatu RTG. Spłata kredytu jest zabezpieczona poprzez ujęcie jej w wieloletnim planie finansowym Miasta Zielonka.
9. 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.
10. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe nie występują.

12. Zmiany w funduszu zakładu:

Stan na 01.01.2018 r. funduszu zakładu	-858.674,21
Zwiększenie – zysk 2017 roku	10.065,77
Stan funduszu zakładu na 31.12.2018 r.	-848.608,44

13. Zmiany w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych:

Stan na 01.01.2018 r.	1.342.618,21
Przebieganie na pozostałe przychody operacyjne w 2018	-145.311,22
Dotacje z Urzędu Miasta o charakterze majątkowym	240.856,22
Stan na 31.12.2018 r.	1.438.163,21

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 2018 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 87 osób
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, 26.03.2019 r.

Główna Księgowa

Agnieszka Kuc

DYREKTOR

mgr Krystyna Rusiniak

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Podpis: Signature-348294365

Imię: Gabriela Stanisława

Nazwisko: Wiśniewska

Instytucja:

Województwo:

Miejscowość:

Data podpisu: 30 maja 2019 r.

Zakres podpisu: Cały dokument