

sporządzony na dzień: 31.12.2015 R

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2015	2014			2015	2014
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	94 163,86	107 086,69	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	200 555,11	135 205,32
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	27 947,17	27 947,17
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	101 313,49	87 410,29
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	94 163,86	107 086,69	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	94 163,86	107 086,69				
a)	runty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 519,50	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	94 163,86	107 086,69	VIII	Zysk (strata) netto	68 774,95	19 847,86
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	89 691,48	105 620,83
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
<b>IV</b>	<b>Investycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	8 188,54	10 214,71
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				powyżej 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	8 188,54	10 214,71
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	<b>Aktywa obrotowe</b>	196 082,73	133 739,46	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	<b>Zapasy</b>	1 015,01	924,60	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	1 015,01	924,60	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 188,54	7 081,71
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	8 188,54	7 081,71
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		0,00
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	53 937,45	47 092,19	g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	0 00	3 133,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		0,00
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		0,00
	- powyżej 12 miesięcy			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	81 502,94	95 406,12
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	53 937,45	47 092,19	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	81 502,94	95 406,12
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	53 937,45	47 092,19		- długoterminowe	81 502,94	95 406,12
	- do 12 miesięcy	53 937,45	47 092,19		krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	141 130,27	85 722,67				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	141 130,27	85 722,67				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	141 130,27	85 722,67				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	141 130,27	85 722,67				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	290 246,59	240 826,15		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	290 246,59	240 826,15

16.09.2016r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Główny Księgowy  
SP ZOZ Masłowice

Irena Szczepaniak

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy

mgr Stanisław Ziółkowski

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w MASŁOWICACH  
lekarz rodzycyński

Stanisław Krawczyk - Ślusarczyk

16.09.2016r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



Samodzielny Publiczny Zakład  
Opieki Zdrowotnej  
Gminny Ośrodek Zdrowia  
97-515 Masłowice 38  
Tel. 044/ 787 46 37  
NIP 7722336285, Regon 100427182

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres OD 01.01.2015 R. DO 31.12.2015 R.

(wariant porównawczy)

RADA GMINY  
MASŁOWICE

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XX/91/2015  
Rady Gminy Masłowice  
z dnia 10 czerwca 2016 r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	655 152,28	573 728,98
	- od jednostek powiązanych		0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	655 152,28	573 728,98
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00
			0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	603 050,18	568 222,34
I	Amortyzacja	14 398,83	15 712,11
II	Zużycie materiałów i energii	39 380,03	35 901,21
III	Usługi obce	173 843,43	174 199,18
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 574,84	6 313,04
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	296 893,12	272 666,60
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	64 867,33	57 037,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 092,60	6 393,10
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	52 102,10	5 506,64
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	15 923,48	15 823,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	15 923,48	15 823,20
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	68 025,58	21 329,84
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	749,37	1 039,02
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	749,37	1 039,02
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- 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	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	68 774,95	22 368,86
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	68 774,95	22 368,86
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		2 521,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	68 774,95	19 847,86

Główny Księgowy  
SP ZO Masłowice

16.03.2016 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy

mgr Stanisław Ziob...

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wielosobowym, wszystkich członków tego organu)

DIREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w MASŁOWICACH  
lekarz medycyny

16.03.2016 r.

**ZESTAWIENIE ZMIAN**

**W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres od 01.01.2015 r do 31.12.2015 r

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2014
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	87 078,84	87 078,84
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>1.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	87 078,84	87 078,84
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	27 947,17	27 947,17
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	
	-	0,00	
	-	0,00	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	27 947,17	27 947,17
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	87 410,29	59 131,67
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	13 903,20	28 278,62
	a) zwiększenie (z tytułu)	13 903,20	28 278,62
	- wg Uchwały Rady Społecznej ( podział zysku)	13 903,20	28 278,62
	-	0,00	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wypłaty z zysku dla pracowników	0,00	
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	101 313,49	87 410,29

5.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 519,50	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 519,50	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 519,50	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 519,50	0,00
8.	<b>Wynik netto</b>	68 774,95	19 847,86
	a) zysk netto	68 774,95	19 847,86
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	200 555,11	135 205,32
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

*Zuu*  
mgr Stanisław Ziółkowski

Główny Księgowy  
SP ZOZ Masłowice

*16.09.2016 r.*

*Irena Szczęśniak*  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DIREKTOR

Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w MASŁOWICACH  
lek. med. Sławomira Krwawczyk - Stusemżył

*16.09.2016 r.*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



**PONIESIONE KOSZTY WG. UKŁADU RODZAJOWEGO**

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
<b>1</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>14398,83</b>
<b>2</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>39380,03</b>
	- leki	4480,25
	- energia elektryczna	4820,19
	- opłata c.o, c.w	19087,08
	- materiały na cele administracyjno – gospodarcze	10992,51
<b>3</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>173843,43</b>
	- badania USG	8605,00
	- badania RTG	13991,00
	- badania laboratoryjne	37655,00
	- pozostałe usługi medyczne	98253,94
	- usługi łączności (telefony, internet)	1901,15
	- usługi komunalne	896,16
	- utylizacja odpadów medycznych	2819,50
	- usługi informatyczne	3813,00
	- usługi bankowe, pozostałe	5908,68
<b>4</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>6574,84</b>
<b>5</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>296893,12</b>
	- wynagrodzenia osobowe	296593,12
	- wynagrodzenia bezosobowe	300,00
<b>6</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne</b>	<b>59422,83</b>
	- ZUS ( emerytalna, rentowa, wypadkowa)	53582,15
	- Fundusz Pracy	5840,68
	- świadczenia pracownicze	0,00
<b>7</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>12537,10</b>
	- inne koszty (szkolenia)	5444,50
	- delegacje, ryczałty sam ( 523,21, 6569,39)	7092,60
	<b>Ogółem koszty rodzajowe</b>	<b>603050,18</b>
	<b>Razem koszty</b>	<b>603050,18</b>
1	Przychody ze sprzedaży usług ( podst.dział. )	645676,28
2	Przychody z tyt.badań ( podst.dział. )	9476,00
	<b>Razem przychody</b>	<b>655152,28</b>
	<b>Wynik finansowy działalności podstawowej</b>	<b>52102,10</b>
1	Przychody finansowe	749,37
<b>2</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne:</b>	<b>2020,30</b>
	- z tytułu czynszu	1320,00
	- z tytułu pozostałe przychody operacyjne	700,30
	<b>Wynik finansowy z dział. Podstawowej, finansowej i operacyjnej</b>	<b>54871,77</b>
	Poz.przych.oper.z.tyt.zakup.i.amort.śr.trw.Zakupionych.z.dotacji	0,00
	- z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji	13903,18
	<b>Wynik ogółem za 2015 rok</b>	<b>68774,95</b>

Masłowice dn.16.03.2016 r

Główny Księgowy  
St. Księgowy  
Irena Szczepaniak

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
mgr Stanisław Ziółkowski

Strona 1

( Dyrektor SPZOZ )  
Dyrektor  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w MASŁOWICACH  
lekarz medycyny  
Sławomir Krawczyk - Stusarczyk

NIP 7722336485 REGON 140043742  
WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SPZOZ w MASŁOWICACH  
ZA 2015 ROK

Lp	Wyszczególnienie	PLAN	WYKON. ZA ROK
1	Wpływy z tyt. prowadzonej działalności	651100,00	651076,69
2	Dotacje:		
	- z Gminy	0,00	0,00
	- z PFRON	0,00	0,00
	<b>Razem wpływy</b>	<b>651100,00</b>	<b>651076,69</b>
3	Wydatki, w tym:		
	a) wynagrodz. i składki od nich naliczane	351100,00	350475,27
	b) płatności odsetek z zaciągniętych zobowiązań		
	c) zakup towarów i usług	300000,00	237070,75
4	Środki na wydatki majątkowe	0,00	0,00
5	Środki przyznane innym podmiotom		
	<b>Razem wydatki</b>	<b>651100,00</b>	<b>587546,02</b>

stan należności na 01.01.2015 r	47092,19	
stan należności na 31.12.2015 r	0	53937,45
stan zobowiązań na 01.01.2015 r	7081,71	
stan zobowiązań na 31.12.2015 r	0	8188,54
stan środków pieniężnych na 01.01.2015 r	85722,67	
stan środków pieniężnych na 31.12.2015 r	0	141130,27

Masłowice dn. 16.03.2016 r

Sporządził: Irena Szczepaniak  
Główny Księgowy  
SPZOZ Masłowice  
*Irena Szczepaniak*

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w MASŁOWICACH  
lekarz medycyny  
*Stawomira Krawczyk - Ślusarczyk*

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Ziolkowski*  
mgr Stanisław Ziolkowski

**DODATKOWE  
INFORMACJE i OBJAŚNIENIA  
do sprawozdania finansowego SPZOZ Masłowice za rok 2015**

**I. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH  
BILANSU na 31.12. 2015 roku**

**1. Zakres zmian i stan aktywów trwałych**

W ciągu roku 2015 nastąpiły następujące zmiany aktywów trwałych :

Aktywa trwałe brutto

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2015	Zwiększenia	Sprzedaż	Stan na 31.12.2015
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	- 0
Rzeczowy majątek trwały	216849,27	0	0	218325,27
- Grunty w tym: prawo wieczystego użytkowania	0	0	0	0
- budynki	0	0	0	0
- lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
- urządzenia techniczne i maszyny	156477,31	1476	0	157953,31
- środki transportu	0	0	0	0
- inne środki trwałe	60371,96	0	0	60371,96
<b>Razem aktywa trwałe brutto</b>	<b>216849,27</b>	<b>1476</b>	<b>0</b>	<b>218325,27</b>

**Umorzenie aktywów trwałych**

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2015	Zwiększenia	Sprzedaż	Stan na 31.12.2015
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Rzeczowy majątek trwały	109762,58	14398,83	0	124161,41
- budynki	0	0	0	0
- lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
- urządzenia techniczne i maszyny	49390,62	14398,83	0	63789,45
- środki transportu	0	0	0	0
- inne środki trwałe	60371,96	0	0	60371,96
<b>Razem umorzenie aktywów trwałych</b>	<b>109762,58</b>	<b>14398,83</b>	<b>0</b>	<b>124161,41</b>



Na dzień 31.12.2015 roku w posiadaniu Jednostki nie występują wartości niematerialne i prawne.

Występują w Jednostce nieumorzone środki trwałe na wartość **94163,86 zł.**

Jednostka dokonała odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów rodzajowych w kwocie 14398,83 zł.

Odpisy amortyzacyjne stanowiące koszty nieuzasadnione dla celów podatkowych stanowią wartość 13903,18 zł. (amortyzacja od środków trwałych zakupionych z dotacji)

Jednostka nie posiada inwestycji długoterminowych.

## 2. Grunty własne i w użytkowaniu wieczystym

Jednostka nie posiada gruntów własnych i nie posiada w użytkowaniu wieczystym.

	Stan na 01.01.2015	Zmiany w ciągu roku		Stan 31.12.2015
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
<b>Grunty własne</b>	0	0	0	0
Powierzchnia / m2/				
Wartość				
<b>Grunty w użytkowaniu wieczystym</b>	0	0	0	0
Powierzchnia / m2/				
Wartość				
<b>Razem grunty</b>	0	0	0	0
Powierzchnia / m2/				
Wartość				

Jednostka nie amortyzuje prawa wieczystego użytkowania gruntu.

### 3. Środki trwałe nie amortyzowane przez Jednostkę użytkowane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów (w tym leasingu operacyjnego)

Jednostka nie użytkowała w 2015 roku środków trwałych na podstawie umów dzierżawy, leasingu, i nie zaliczyła tych środków do rzeczowych aktywów trwałych.

### 4. Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występują. Jednostka nie uzyskała prawa własności budynków i budowli od budżetu.

## 5. Struktura własności kapitału podstawowego

Na dzień 1.01.2015 roku Kapitał Podstawowy ( założycielski) Jednostki wynosił 27947,17 zł. Jest to kapitał (fundusz) składający się z otrzymanych nieodpłatnie z Gminy Masłowice środków trwałych i wyposażenia.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami art.8 ustawy z dnia 14.06.2012 r o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw ( Dz.U. z 2012 r poz.742) wprowadziły obowiązek ustalenia kwoty odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych, otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 01.07.2011 r fundusz założycielski SP ZOZ. W związku z tym zapisem jednostka dokonała w 2012 roku przeniesienia niezamortyzowanej części środków trwałych na konto „ 841” Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Rozliczenie kwoty przeniesionej na konto „841” następuje zgodnie z art 14 ustawy o rachunkowości. Z tego tytułu w 2015 roku rozliczono kwotę w wysokości **13903,18 zł** .

### **Kapitały własne: podstawowy ( założycielski) i zapasowy ( zakładowy).**

Jednostka tworzy kapitał (fundusz)podstawowy i zapasowy. Stan kapitału podstawowego, (funduszu) zapasowego ( zakładowego) w całym okresie istnienia Jednostki przedstawia się następująco:

na dzień 01.01.2015 r	-	115357,46 zł
zwiększenia:		
z tytułu przeksięgowania	za 2014 rok	19847,86 zł
<b>Bz stan kapitału własnego na 31.12.2015 r</b>		<b>135 205,3 2 zł</b>

Utworzenie i zmiany kapitału zapasowego wynikają z podziału zysku. Jednostka nie tworzy kapitału rezerwowego.

## 6. Propozycja podziału zysku za rok 2015

Decyzja Dyrektora SPZOZ Masłowice – jednostka prawna

Dyrektor SPZOZ w Masłowicach proponuje przeznaczyć zysk za rok 2015 w wysokości **68 774,95 zł**

w sposób następujący:

- na zwiększenie kapitału podstawowego SPZOZ :	13903,18 zł
- na nagrody dla Dyrektora i pracowników SPZOZ :	35000,00 zł (brutto)
- na zwiększenie kapitału zapasowego	19871,77 zł
- nie podzielony zysk z 2014 r na kapitał podstawowy	2519,50 zł

## 7. Rezerwy

Jednostka nie utworzyła żadnych rezerw. Nie wystąpiły zdarzenia , które w przyszłości mogą spowodować powstanie zobowiązań.

## 8. Należności i roszczenia oraz odpisy je aktualizujące

Stan należności i roszczeń brutto na początek roku i na dzień 31.12.2015 roku przedstawia się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	Zmiana stanu
1	2	4	3	5
1.	Należności z tyt. dostaw	47092,19	53937,45	6845,26
2.	Należności z tyt. podatków, ceł i ZUS	0	0	0
3.	Należności dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
4.	Pozostałe należności	0	0	0
5.	<b>Ogółem należności brutto</b>	<b>47092,19</b>	<b>53937,45</b>	<b>6845,26</b>

W należnościach z tytułu dostaw na koniec 2015 roku nie występują należności przeterminowane powyżej 12 m-cy .

Należności z tytułu podatków VAT , ceł i ZUS nie wystąpiły.

Pozostałe należności: nie występują .

### Odpisy aktualizujące należności - nie występują.

Zgodnie z art. 35 b Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości jednostka dokonuje odpisów aktualizujących należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw na koniec 2015 roku – nie występują.

## 9. Zobowiązania długo i krótkoterminowe

### Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe na koniec 2015 roku w jednostce nie występują.

### Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Stan na 31.12.2015	Zmiana stanu
1	2	3	4	5
1	Kredyty i pożyczki	0	0	0
2	Zobowiązania z tyt. dostaw	7081,71	8188,54	1106,83
3	Zobowiązania z tyt. podatków, ceł i ZUS	3133	0	0
4	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0	0	0
5	Zaliczki na dostawy	0	0	0
6	Pozostałe zobowiązania	0	0	0
7	Fundusze specjalne (ZFSS)	0	0	0
	<b>Razem zobowiązania i fundusze specjalne</b>	<b>10214,71</b>	<b>8188,54</b>	<b>1106,83</b>

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w Jednostce nie występują.

W Jednostce nie występują zobowiązania przeterminowane .

W roku 2015 Jednostka nie tworzyła ZFSS



## 11. Rozliczenia międzyokresowe

### Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	Zmiana stanu
1	2	3	4	5
1.	<b>Koszty do rozliczenia w czasie</b>	0,00	0,00	0,00
	w tym:			
	- prenumeraty	0,00	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątku	0,00	0,00	0,00

### Rozliczenia międzyokresowe przychodów

		Stan na 01.01.2015	Stan na 31.12.2015	Zmiana stanu
1	2	3	4	5
1.	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	95406,12	81502,94	-13903,18
	- długoterminowe	95406,12	81502,94	-13903,18

## 12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Jednostki i zobowiązania warunkowe.

Zobowiązania warunkowe na dzień 31.12.2015 roku w Jednostce nie wystąpiły

## II. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 1. Przychody ze sprzedaży usług (świadczeń zdrowotnych) POZ

Przychody netto ze sprzedaży usług	Sprzedaż usług ogółem za	
	rok poprzedni	rok bieżący 2015
Świadczenia medyczne lekarza i pielęgniarek podstawowej opieki zdrowotnej	565092,98	645676,28
Pozostałe przychody	8636	9476
Razem	573728,98	655152,28

Struktura sprzedaży usług w roku 2015 w porównaniu do roku poprzedniego, przedstawia się następująco:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Ogółem sprzedaż usług	565092,98	645676,28
w tym: POZ		
Pozostała sprzedaż ( za badania)	8636	9476

## 2. Pozostałe przychody i koszty operacyjne:

	<u>Koszty</u>	<u>Przychody</u>
- dotacja na dofinansowanie do zakupu urządzeń medycznych	0	0
- dotacja otrzymana	0	0
- zaokrąglenie VAT	0	0
- refundacje z PUP	0	0
- wynagrodzenie płatnika	0	0
- czynsz	0	1320
- darowizny przekazane	0	0
- rozliczenie amort. wg.art.	0	13903,18
- odpisane należności	0	0
- inne – wpływ	0	700,3
<b>Razem:</b>	<b>0</b>	<b>15923,48</b>

Koszty nieuzasadnione dla celów podatkowych – w jednostce nie wystąpiły.

- odpisane należności	0
- darowizny przekazane	0,00
<b>razem koszty nieuzasadnione</b>	<b>0,00</b>

Pozostałe przychody operacyjne w wysokości 13903,18 zł dotyczą naliczenia amortyzacji od zakupionych środków trwałych z dotacji- rozliczane w korespondencji z kontem rozliczeń międzyokresowych przychodów.

## 3.Przychody i koszty finansowe

	<u>Koszty</u>	<u>Przychody</u>
- odsetki budżetowe	0	0
- odsetki zwłoki – kara umowna	0	0
- odsetki od kredytu inwestycyjnego	0	0
- odsetki od kredytu w rachunku bieżącym	0	0
- różnice kursowe	0	0
- odsetki od rachunków bankowych	0	749,37
<b>Razem:</b>	<b>0</b>	<b>749,37</b>

Koszty finansowe nieuzasadnione dla celów podatkowych w jednostce nie wystąpiły.

- odsetki budżetowe	0
- ujemne różnice kursowe wyceny bilansowej	0
<b>razem koszty nieuzasadnione</b>	<b>0,00</b>

#### 4. Odpisy aktualizujące środki trwałe

Nie występują. W ocenie Jednostki nie wystąpiła trwała utrata wartości środków trwałych.

#### 5. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Jednostka nie utworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów. W ocenie Jednostki nie wystąpiło zagrożenie utraty wartości zapasów.

#### 6. Działalność zaniechana lub przewidziana do zaniechania w roku następnym.

W roku 2015 nie zaniechano i nie ograniczono działalności usługowej/leczniczej w ramach lekarza POZ, pielęgniarki i położnej POZ. Usługi świadczone były zgodnie z ustawą o działalności leczniczej. W jednostce w ramach podstawowej opieki zdrowotnej usługi świadczyło trzech lekarzy, oraz pediatra. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.

Jednostka nie straciła płynności finansowej, swoje zobowiązania publiczno-prawne, wobec pracowników i kontrahentów realizuje na bieżąco i terminowo.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

#### 7. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Za rok 2015 w kwocie 68774,95 zł wystąpił dochód wolny od podatku, ponieważ jednostka prowadzi działalność statutową (ochrona zdrowia).

Pozycje różnicujące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok 2015
1	2	3
1.	Zysk brutto	68774,95
2.	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania ( - )	0
3.	Koszty księgowe nie stanowiące kosztu uzyskania ( + )	0
4.	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w księgach ( - )	0
5.	Dochód wolny od podatku w zaokrągleniu	68774,95

#### 8. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	2014	struktura	2015	Struktura
Amortyzacja	15712,11	2,77	14398,83	2,39
Zużycie materiałów i energii	35901,21	6,32	39380,03	6,53
Usługi obce	174199,18	30,66	173844,93	28,83
Podatki i opłaty	6313,04	1,1	6574,84	1,09
Wynagrodzenia	272666,60	47,98	296893,12	49,23
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	57037,1	10,05	59422,83	9,85
Pozostałe koszty rodzajowe	6393,1	1,12	12537,1	2,08
<b>Razem koszty wg rodzajów</b>	<b>568222,34</b>	<b>100</b>	<b>603051,68</b>	<b>100</b>



Koszty nieuzasadnione dla celów podatkowych nie występują.

### **9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby**

W Jednostce nie wystąpił koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby.

### **10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

W roku 2015 Jednostka nie poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Zaliczki na poczet inwestycji na 31.12.2015 r. nie wystąpiły.

### **11.Straty i zyski nadzwyczajne**

Nie wystąpiły.

### **12. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie występuje.

### **13. Kursy walut**

Jednostka nie dokonuje wyceny wg kursu walut.

## **III. INFORMACJE DOTYCZĄCE PRACOWNIKÓW I ORGANÓW SPZOZ Masłowice.**

### **1. Zatrudnienie w grupach zawodowych**

Rok 2015 był ósmym okresem obrotowym Jednostki.

Zasady, tok pracy oraz kompetencje władz SPZOZ określają:

- Ustawa o działalności leczniczej
- Statut SPZOZ z wpisanymi do Krajowego Rejestru Sądowego
- Regulamin Organizacyjny SPZOZ

Przeciętne zatrudnienie w roku 2015, w poszczególnych grupach zawodowych przedstawia się następująco:

Lp.Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2014 r.	W tym:		Przeciętne zatrudnienie w 2015 r.
		Kobiety	mężczyźni	
12	3	4	5	6
1. Zatrudnienie ogółem (osoby)	8	8	0	8
z tego:				
- Kadra kierownicza	1	1	0	1

- średni personel	5	5	0	5
medyczny	1	1	0	1
- pracownicy administracyjni	1	1	0	1
- pracownik gospodarczy				

Rada Społeczna SPZOZ w 2015 roku liczyła 7 osób.

## 2. Wynagrodzenia

Wynagrodzenia wypłacone w 2014 i 2015 roku wynosiły:

Wyszczególnienie	2014	2015
1	2	3
Wynagrodzenia ogółem	272666,60	296893,12
z tego:		
- osobowe (bez nagród z zysku)	272666,6	296893,12
w tym:		
- bezosobowe	0	0
w tym:		
	0	0

## IV. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

W 2015 roku zdarzenia szczególne w Jednostce nie wystąpiły

### 1. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W roku obrotowym 2015 nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

### 2. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły.

Masłowice dn.16.03.2016 rok

Główny Księgowy  
SPZOZ Masłowice  
*Irma Szczepaniak*  
(Gl. Księgowy SPZOZ)

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w MASŁOWICACH  
lekarz medycyny  
*Stawomira Krawczyk-Slusarczyk*  
( Dyrektor SPZOZ)

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*mgr Stanisław Ziółkowski*