

**Uchwała nr XIX/97/2016**

**Rady Gminy Belsk Duży**

**z dnia 17 czerwca 2016 roku**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego SPZOZ BELMED  
w Belsku Dużym za 2015 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 roku, poz. 446) w związku z art. 53 ust. 1 i art. 3 ust. 1 pkt. 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jedn.: Dz. U. z 2013 roku, poz. 330) Rada Gminy Belsk Duży uchwala, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej BELMED w Belsku Dużym za 2015 rok, stanowiące załącznik do uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

*Bogusław Sikorski*

# **SPRAWOZDZANIE FINANSOWE**

## **SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ „BELMED” W BELSKU DUŻYM za rok 2015**

Rachunek zysków i strat

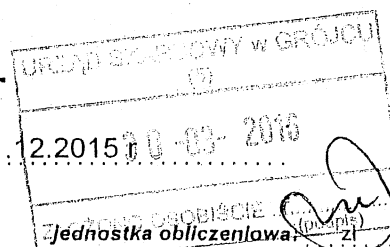
Bilans

Informacja dodatkowa

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01-31.12.2015 r. - 03-2016

(wariant porównawczy)



Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 081 421,82	1 182 029,19
	– od jednostek powiązanych		
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	1 081 421,82	1 182 029,19
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>		
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>		
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 116 673,13	1 205 446,44
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	31 835,85	46 038,67
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	69 662,26	71 403,03
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	167 704,30	180 435,87
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	10 677,00	4 378,00
	– podatek akcyzowy		
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	704 251,94	763 559,86
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	126 871,29	134 424,17
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	5 670,49	5 206,84
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	35 251,31	23 417,25
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	26 906,20	23 237,64
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	3 667,92	
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	23 238,28	23 237,64
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-8 345,11	-179,61
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 129,44	447,33
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	1 129,44	447,33
	– od jednostek powiązanych		
<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>		
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>V</b>	<b>Inne</b>		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		
	– dla jednostek powiązanych		
<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>		
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>IV</b>	<b>Inne</b>		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	-7 215,67	-267,72
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>		
<b>II</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I + J)</b>	-7 215,67	-267,72
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	-7 215,67	-267,72

Główna Księgowa  
SP ZOZ BELMED

Sabina Chojacka

10.03.2016

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

Z-ca Kierownika Sp. z o.o.

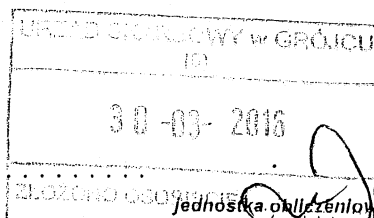
"ZYM LANSZC" sp. z o.o. - Branża: Usługi

mgr Adam Pankiewicz

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

# BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2015



AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2014	31-12-2015			31-12-2014	31-12-2015
A	Aktywa trwałe	863 506,96	839 289,20	A	Kapitał (fundusz) własny	127 596,60	127 864,32
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	61 073,04	61 073,04
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	73 739,23	66 523,56
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	863 506,96	839 289,20	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	863 506,96	839 289,20	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 215,67	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	15 574,85	15 574,85	VIII	Zysk (strata) netto		267,72
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	841 013,31	817 775,67	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 148,80	5 938,68	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	959 595,02	955 072,56
d)	środki transportu	4 770,00		I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			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	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	118 581,71	137 296,89
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	118 425,02	137 192,05
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	223 684,66	243 647,68	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 016,81	27 925,59
I	Zapasy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	24 016,81	27 925,59
1	Materialy				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	52 726,42	59 335,22
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	40 958,75	49 224,69
II	Należności krótkoterminowe	93 971,80	97 141,53	i)	inne	723,04	706,55
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	156,69	104,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	841 013,31	817 775,67
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	841 013,31	817 775,67
b)	inne				– długoterminowe	841 013,31	817 775,67
2	Należności od pozostałych jednostek	93 971,80	97 141,53		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	93 971,80	97 141,53				
	– do 12 miesięcy	93 971,80	97 141,53				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	129 712,86	146 506,15				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	129 712,86	146 506,15				
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	129 712,86	146 506,15				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	129 712,86	146 506,15				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>1 087 191,62</b>	<b>1 082 936,88</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>1 087 191,62</b>	<b>1 082 936,88</b>

Główna Księgowa  
SP ZOZ BELMED

Sabina Chojacka

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

Z-ca Kierownika SPZOZ  
"BELMED"

dr. hab. med. z wykształceniem lekarskim  
mgr Adam Pomorski

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

**SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
„BELMED” w Belsku Dużym, ul. Szkolna 4  
do bilansu za rok 2015**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31-12-2015**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej został powołany uchwałą Rady Gminy w Belsku Dużym nr XIX/92/04 w dniu 30 lipca 2004 r. Rozpoczął działalność od dnia 01.02.2005 r.

Jednostka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XIV Wydział Gospodarczy pod Nr KRS 224773, oraz w Mazowieckim Centrum Zdrowia Publicznego po numerem 000000019434 Nr NIP 797-18-95-500, REGON 673021340-00021.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Uzyskane dochody Zakład przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia. SP ZOZ był zwolniony przez Urząd Skarbowy z obowiązku składania deklaracji miesięcznych CIT-2. Na koniec roku obrotowego składana jest deklaracja roczna CIT-8.

Podstawowym przedmiotem działalności Zakładu jest zapewnienie opieki profilaktyczno-leczniczej ludności zamieszkalej stale lub czasowo na terenie gminy Belsk Duży oraz mieszkańców innych gmin zarejestrowanych w naszym Zakładzie. Ponadto Zakład, zgodnie z zapisami statutu, może prowadzić działalność gospodarczą w zakresie: wynajmu pomieszczeń w Zakładzie.

Głównymi odbiorcami usług udzielanych przez Zakład, są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, ubezpieczone w Narodowym Funduszu Zdrowia, z którym jednostka ma zawartą umowę w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej 4639 podopiecznych
- położna obejmuje opieką 2418 kobiet
- pielęgniarka szkolna – opiekę nad 753 uczniami.

Dla pełnego zabezpieczenia świadczeń medycznych Zakład posiada szereg umów z jednostkami świadczącymi usługi laboratoryjne i usługi diagnostyczne na rzecz naszych podopiecznych.

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy 01-01.2015 r do 31-12-2015r i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości.

W omawianym sprawozdaniu finansowym wszystkie zdarzenia gospodarcze zostały wykazane zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy SP ZOZ BELMED za rok obrotowy 2015 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty

zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości na dzień bilansowy przyjęto następujące zasady wyceny (w zakresie w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia jednostce prawo wyboru):

1. środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przyjęto zasadę amortyzacji liniowej dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z tym, że środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości niższej lub równej 3500,00 (w szczególności grupa IV) w uzasadnionych przypadkach mogą być odpisane w koszty jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania lub w miesiącu następnym, środki trwałe o wartości poniżej 1000,00 zł - jednorazowo odpisuje się w koszty w miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie środka trwałego do użytkowania. Środki trwałe niskocenne – nowo zakupione - ewidencjonuje się ilościowo,
2. należności - w kwocie wymagającej zapłaty,
3. zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,
4. fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazuje się w wartości nominalnej,

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia .

### Wyjaśnienia do bilansu

#### 1. Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

##### Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku obrotowym

Nazwa grupy	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan 31.12.2015
Gr. I budynki, grunty	833037,37			833037,37
Gr. I parkingi	70026,07			70026,07
Gr. IV zest komp	17846,55	12291,83		30138,38
Gr. VII samoch. osob.	31800,00			31800,00
Gr. VIII maszyny	66234,24	4981,50		71215,74
<b>Razem</b>	<b>1018944,23</b>	<b>17273,33</b>		<b>1036217,56</b>

##### Zwiększenia w grupach rodzajowych :

- w grupie I - bez zmian
- w grupie IV - zakup komputerów ,
- w grupie VII - bez zmian,
- w grupie VIII - zakup agregatu prądotwórczego

**Zmniejszenia** - nie występują.

### Umorzenie środków trwałych.

Nazwa grupy	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	stan 31.12.2015
Gr. I. – budynki, parking	46 475,28	23 237,64		69 712,92
Gr. IV zest komp	17 846,55	12 291,83		30 138,38
Gr. VII samochody	27 030,00	4 770,00		31 800,00
Gr. VIII maszyny	64 085,44	1 191,62		65 277,06
<b>Razem</b>	<b>155 437,27</b>	<b>41 491,09</b>		<b>196 928,36</b>

**Zwiększenia** - wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

**Zmniejszenia** - nie występują

### Wartości niematerialne i prawne

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	stan 31.12.2015
Programy komputerowy	3 075,45			3 075,45
Program drEryk		3 864,19		3 864,19
Program ErLab		683,39		683,39
<b>Razem</b>	<b>3 075,45</b>	<b>4 547,58</b>		<b>7 623,03</b>

**Zwiększenia** - wynikają z dokonania zakupu programu

**Zmniejszenia** - brak

### Umorzenie wartości niematerialnych

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	stan 31.12.2015
Program komputerowy	3 075,45			3 075,45
Program drEryk		3 864,19		3 864,19
Program ErLab		683,39		683,39
<b>Razem</b>	<b>3 075,45</b>	<b>4 547,58</b>		<b>7 623,03</b>

### Należności

Wykazane w poz. B. II (aktywa) bilansu należności w kwocie **97 141,53 zł**,  
są głównie należnościami od NFZ za wykonane świadczenia medyczne

- 91 381,53 zł,

a pozostałe to czynsz i wynajem pomieszczeń na aptekę i gabinet stomatologiczny

- 5 760,00

Są to należności bieżące – dotyczą miesiąca grudnia 2015 r



Na poz. B.III. (aktywa) bilansu krótkoterminowe aktywa finansowe **146 506,15 zł**  
składają się :

- saldo kasy 2,65 zł
- saldo na rachunku bankowym 145 478,66 zł
- saldo na rachunku FŚS 1 024,84 zł

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

W poz. B.IV. (aktywa) bilansu 0,00 zł

**Dane o strukturze własności funduszu zakładu**

Na fundusz Zakładu składają się:

1. fundusz założycielski - 61 073,04 zł, na który składają się :
  - a) 38 498,19 zł –wartość otrzymanego sprzętu medycznego, od organu założycielskiego w roku 2005
  - b) 7 000,00 zł – wartość otrzymanej w roku 2008 dotacji celowej od organu założycielskiego z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu aparatu do spirometrii.
  - c) 15 574,85 zł - wartość nieruchomości gruntowych od Urzędu Gminy do nieodpłatnego użytkowania /art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej/.
2. fundusz zakładu - 66 523,56 zł
3. wynik bilansowy 2015 r - 267,72 zł ,  
przeznaczyć na : zwiększenie funduszu Zakładu.

**Zobowiązania**

W poz. B.III. (pasywa) bilansu wykazano zobowiązania krótkoterminowe na kwotę  
**- 137 296,89 zł**

na którą składają się :

1. zobowiązania wobec jednostek 137 192,05
  - zobowiązani z tyt. dostaw i usług bieżące, realne - 27 925,59 zł
  - z tytułu podatków i ZUS, - 59 335,22 zł
  - z tytułu wynagrodzeń - 49 224,69 zł
  - inne: składka PZU, izba pielęgn. - 706,55 zł
2. Fundusze specjalne ZFŚS 104,84

Wszystkie zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi, wynikającymi z rozliczenia miesiąca grudnia 2015 roku, zapłacone na początku 2016 roku zgodnie z terminami płatności.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych został utworzony z odpisu w koszty działalności bieżącej.

Gospodarka funduszem prowadzona jest w oparciu o Regulamin.

Przychody i wydatki ZFŚS w roku 2015 kształtowały się następująco:

- z BO	-	156,69
- przychody - przypis	-	10 939,35
- wydatki, dotacje	-	10 991,20
stan FŚS 31.12.2015 r		104,84

W poz. B.IV. bilansu wykazano budynki otrzymane w nieodpłatne użytkowanie od organu założycielskiego – Urzędu Gminy, na które składają się :

- budynek	756 152,72
- parking z chodnikiem	61 622,95
Razem	817 775,67

## Informacja i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

### I. PRZYCHODY

#### 1. Przychody za usługi medyczne zakontraktowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia:

- przychody z usług podstawowej opieki zdrowotnej	-1 112 208,47
w tym : świadczenia lekarza-porady związane z wydaniem karty diagnostyki i leczenia onkologicznego	- 2 050,00,
wizyty patronażowe położnej	- 4 711,00
świadczenia udzielone dla pacjentów spoza listy	- 1 035,00
profilaktyka fluorkowa dla dzieci	- 2 239,20

#### 2. przychody z usług niemedycznych : - 69 820,72

ksero ,opłata za antenę intern.	4 015,00
wynajem-apтека, gabinet stomatolog.	53 760,00
czynsz za lokale mieszkalne	12 045,72

#### 3. przychody finansowe - 447,33

#### 4. pozostałe przychody operacyjne - 23 237,64

( odpis rozliczeń międzyokresowych przychodów dokonywanych równolegle do amortyzacji aktywów trwałych tj budynku i parkingu, otrzymanych od Urzędu Gminy)

**Razem przychody roku 2015 1 205 714,16**

### II KOSZTY

#### 1. Koszty działalności bieżącej: 1 205 446,44 z tego:

#### AMORTYZACJA 46 038,67

- własne środki	22 801,03
- budynek i parking	23 237,64

W poz. amortyzacja – budynek i parking , majątek otrzymany przez SP ZOZ , po 1 lipca 2011 r., zgodnie z ustawą o rachunkowości mają zastosowanie zasady wynikające z postanowienia art. 41, które stanowią, że koszty amortyzacji równoważone są przychodami, co ma neutralny wpływ na wynik finansowy

samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej i jest zgodne z treścią ekonomiczną tej operacji.

**ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII**

**71 403,03**

w tym :

- materiały medyczne, leki	9 229,26
-energia elektryczna i gazowa , woda i odprow. ścieków	46 206,85
- materiały (biurowe, do komputerów,	8 715,45
-środki czystości	5 243,50
- zakup wyposażenia	2 007,97

**USŁUGI OBCE**

**180 435,87**

- usługi medyczne (badania analityczne , RTG,USG)	81 373,46
- kontrakty(ginekolog,rodzinny)	85 783,00
- pocztowe, telekomunikacyjne	3 249,17
- dozór , konserwacje,utylizacja	3 936,67
- remonty	4 665,17
- pozostałe	1 428,40

**PODATKI I OPŁATY**

**4773,00**

- podatek od nieruchomości	4 773,00
----------------------------	----------

**WYNAGRODZENIA**

**763 559,86**

w tym :

- wynagr. z tyt. umowy o pracę	761 359,86
- wynagr. z tyt.umowy o dzieło	2 200,00

**UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE  
ŚWIADCZENIA**

**134 424,17**

w tym:

- składki ZUS opłacone przez pracodawcę	123 347,11
- odpis na ZFŚS	10 939,30
- pozostałe	137,76

**POZOSTAŁE KOSZTY**

**4 811,84**

w tym:

- ubezpieczenie majątkowe i OC	2 392,00
- ubezpieczenie komunikacyjne	983,00
- koszty samoch. i pozostałe	1 436,84

**WYNIK BILANSOWY**

**267,72 ZŁ**

### III. STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

#### 1. Przychody

- przychody ze sprzedaży usług	1 182 029,19
- przychody operacyjne	23 237,64
- przychody finansowe	447,33
	<b>1 205 714,16</b>

#### 2. Koszty

- koszty działalności operacyjnej	<b>1 205 446 44</b>
-----------------------------------	---------------------

**Wynik brutto bilansowy      zysk                      267,72**

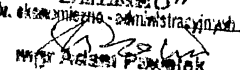
#### Zatrudnienie.

Zakład zatrudnia na 31-12-2015 r - 12 pracowników, w przeliczeniu na etaty – 10

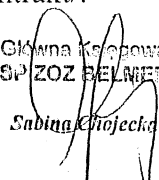
- lekarze                      2 ½ etatu
- pielęgniarki              3 etaty
- położna                    ½ etatu
- administracja i obsługa - 4 etaty

W zakładzie przyjmował również lekarz rodzinny i lekarz ginekolog - zatrudnieni na umowy cywilno prawne /kontrakt/.

Belsk Duży, dn. 10-03-2015 r.

Z-ca Kierownika SP ZOZ  
"BELLANED"  
dr. ekonomista-administracyjna  
  
mgr Andrzej Pawełek

Główna Księżowa  
SP ZOZ BELLANED

  
Sabina Chojacka