

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: pln

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2014	2015			2014	2015
A	Aktywa trwale	701 643,40	669 340,83	A	Kapitał (fundusz) własny	816 554,77	814 199,2
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	826 372,63	797 090,8
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		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwale	701 643,40	669 340,83	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	701 643,40	669 340,83	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 427,00	10 427,00	VIII	Zysk (strata) netto	-9 817,86	17 108,2
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	665 312,36	631 709,36	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	25 904,04	27 204,47	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	102 727,15	107 358,9
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,0
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	0,0
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	0,0
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,0
	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,0
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	102 727,15	107 358,9
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,0
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,0
	- 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	102 727,15	107 358,9
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	217 638,52	252 217,42	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 319,62	28 447,89
I	Zapasy	0,00	56,38		– do 12 miesięcy	25 319,62	28 447,89
1	Materiały				– 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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	42 810,16	43 599,39
5	Zaliczki na dostawy		56,38	h)	z tytułu wynagrodzeń	34 597,37	35 311,70
II	Należności krótkoterminowe	87 812,32	91 475,91	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	87 812,32	91 475,91		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	87 812,32	91 475,91				
	– do 12 miesięcy	87 812,32	91 475,91				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	129 539,85	160 685,13				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	129 539,85	160 685,13				
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						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	129 539,85	160 685,13				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	129 539,85	160 685,13				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	286,35					
AKTYWA razem (suma poz. A I B)		919 281,92	921 558,25	PASYWA razem (suma poz. A I B)		919 281,92	921 558,25

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jadwiga Bednarzka

31.03.2016

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

DYREKTOR

lek. med. Marek Duda

31.03.2016

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . pln . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 052 006,39	1 112 524,57
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 052 006,39	1 112 524,57
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	1 087 461,67	1 121 767,26
I	Amortyzacja	20 391,12	18 089,61
II	Zużycie materiałów i energii	67 867,80	70 582,85
III	Usługi obce	260 642,56	271 670,80
IV	Podatki i opłaty, w tym:	23 000,62	20 826,96
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	604 253,98	630 842,82
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	102 208,19	101 064,50
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 097,40	8 689,72
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-35 455,28	-9 242,69
D	Pozostałe przychody operacyjne	54 255,77	27 041,42
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	29 996,94	2 299,56
III	Inne przychody operacyjne	24 258,83	24 741,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	29 996,94	2 299,56
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	29 996,94	2 299,56
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-11 196,45	15 499,17
G	Przychody finansowe	1 403,94	1 621,98
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	1 403,94	1 621,98
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	25,35	12,68
I	Odsetki, w tym:	25,35	12,68
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-9 817,86	17 108,47
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-9 817,86	17 108,47
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-9 817,86	17 108,47

GŁÓWNA KSIĘGOWA

31.03.2016

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

DYREKTOR

31.03.2016

Łuk. med. Marek Duda
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
LECZNICTWA AMBULATORIJNEGO
ul. Kozielska 2a
47-411 RUDNIK
tel. 032 410-67-77 fax 032 410-67-77
NIP 639-17-47-840

INFORMACJA DODATKOWA zgodnie z ustawą o rachunkowości art. 45

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Samodzielny Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego.

Siedziba zakładu znajduje się w Rudniku ul. Kozielska 2a

podstawowym przedmiotem działalności zakładu jest świadczenie usług profilaktyczno -lecniczych, promocja zdrowia i oświata zdrowotna.

Utworzony Uchwałą Nr X\81\99 z dnia 29.10.1999r. Rady Gminy Rudnik.

Postanowieniem Wojewody Śląskiego wpisano do rejestru Zakładów Opieki Zdrowotnej Nr księgi rej. **2400514** z dnia 24. 01.2000r.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisano do rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numer **KRS 0000033143**

Urząd Statystyczny w Katowicach nadał Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Lecznictwa Ambulatoryjnego nr identyfikacyjny **REGON 276742667**

2. Zakład utworzono na czas nieograniczony
Dyrektorem zakładu jest : **lek. med. Marek Duda**
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym **01.01.2015 r. - 31.12.2015 roku**
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje jedną jednostkę
5. Sprawozdanie zostało sporządzone na dzień 31.12.2015 r. przy założeniu kontynuowania dalszej działalności.
6. Nie występuje
7. Zasady rachunkowości : rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym

Dane liczbowe podaje się w złotych

Ewidencja zapasów materiałów zużywanych do wytwarzania świadczeń zdrowotnych prowadzona jest w cenie zakupu. Koszty tych materiałów zalicza się jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jadwiga Szuburska

DYREKTOR

lek. med. Marek Duda

Rudnik 31.03.2016

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 1.1 Aktywa i Pasywa wycenia się przy zachowaniu ciągłości w sposób określony w Ustawie o rachunkowości.
 Przedmioty o wartości od 300 -3 500 zł są odpisywane jednorazowo w koszty i ewidencjonowane po ich przyjęciu do użytkowania, ujmowane w ewidencji przedmiotów długotrwałego użytku .

Amortyzacja środków trwałych prowadzona jest wg zasad art. 16a-16m (metodą liniową) zawartych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

i tak dla :

- budynki i budowle od 1,5%- 4,5%
- maszyny i urządzenia od 7 %- 30 %
- pozostałe środki trwałe od 14 %- 25 %

- 1.1 Szczegółowy zakres grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych tabela I i 2

1.2 Nie występują

1.3 Nie występują

1.4 Nie występują

1.5 Nie występują

1.6 Dane o strukturze kapitału zakładowego i założycielskiego

	Kapitał (fundusz) Założycielski i zakładowy	Kapitał Rezerwy
1. Stan na początek okresu	816 554,77	
a) Zwiększenie		
- Agio		
- z zysku (ustawowo)	17 108,47	
- z zysku (ponad wymagane ustawowo)		
- dopłaty		
- dotacje	14 139,03	
- inne		
b) zmniejszenie		
- pokrycie straty		
- dywidendy		
- inne	-33 603,00	
2. Stan kapitału(funduszu) na koniec roku	814 199,27	

1.7 Wynik finansowy - zysk w kwocie 17 108,47 proponujemy prześięgować na fundusz zakładowy.

1.8 Nie występuje

1.9 Nie występuje

1.10 Należności z tytułu dostaw i usług saldo na dzień 31.12.2015r.

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe

	Na początek 2015 r.	Na koniec 2015 r.
Z tytułu dostaw i usług	25 319,62	28 477,87
Z tytułu wynagrodzeń	34 597,37	35 311,70
Z tytułu ubezpieczeń	35 900,56	36 341,79
Urząd Skarbowy	6 909,60	7 257,60
Ogółem:	102 727,15	107 358,98

1.11 Nie występuje

1.12 Nie występuje

1.13 Nie występuje

Ustęp 2

2.1 Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług medycznych za okres 01.01-31.12.2015 r

Przychody ze sprzedaży	2014 r.	2015 r.
Usługi –podstawowa opieka zdrowotna-higiena szkolna	860 762,39	953 256,02
Specjalistka	79 461,00	83 925,55
Opieka długoterminowa	48 438,00	-----
Sprzedaż innych świadczeń	63 345,00	75 343,00
Razem:	1 052 006,39	1 112 524,57

2.2 Nie występują

2.3 Nie występują

2.4 Nie występują

2.5 Nie występują

2.6 Koszty wg rodzaju

Lp	Wyszczególnienie	2014 r.	2015 r.
1.	Amortyzacja	20 391,12	18 089,61
2.	Zużycie materiałów i energii	67 867,80	70 582,85
3.	Usługi obce	260 642,56	271 670,80
4.	Podatki i opłaty	23 000,62	20 826,96
5.	Wynagrodzenia	604 253,98	630 842,82
6.	Ubezpieczeń i innych świadczeń	102 208,19	101 064,50
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 097,40	8 689,72
	Razem	1 087 461,67	1 121 767,26

2.7 Nie występują

2.8 Nie występują

2.9 Nie występują

2.10 Nie występują

Ustęp 3

Nie występują, jednostka nie sporządza rachunków przepływów środków pieniężnych

Rachunek bieżący na dzień 31.12.2015r – **160 685,13**

Ustęp 4

4.1 Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	2014 r.	2015 r.
1.	Wyższy personel medyczny	2	2
2.	Średni personel medyczny	7	8
3.	Personel pomocniczy	---	----
4.	Personel obsługi	2	2
5.	Pracownicy administracyjni i biurowi	1	1
	Ogółem	12	13

4.2 Nie występują

4.3 Nie występują

Ustęp 5

- 5.1 Nie występują
- 5.2 Nie występują
- 5.3 W roku obrotowym nie wystąpiły istotne zmiany metod księgowania i wyceny. Nie dokonano zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
- 5.4 Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Ustęp 6 Nie występują

Ustęp 7 Nie występują

Ustęp 8 Z uzyskanych wyników w roku obrotowym nie wynika, aby w jednostce występowało zagrożenie kontynuowania działalności

Ustęp 9 Nie występuje

Ludwik 31.03.2016

GLÓWNA KSIĘGOWA
Jadwiga Babinarska

DYREKTOR
[Signature]
lek. med. Marek Duda

	2014 r.	2015r.
A MAJĄTEK TRWAŁY		
	701,64	669,34
I Wartości niematerialne i prawne		
II Rzeczowy majątek trwały	701,64	669,34
B MAJĄTEK OBROTOWY		
	217,64	252,22
I Należności i roszczenia	87,81	91,48
8 II Środki pieniężne	129,54	160,69
C ROZLICZENIE MIEDZYOKRESOWE	0,29	0,05
RAZEM AKTYWA	919,28	921,56

	2014 r.	2015 r.
PASYWA		
A KAPITAŁ WŁASNY	816,55	814,20
I Fundusz założycielski	750,48	731,01
II Fundusz zakładu	75,89	66,08
131 III Strata/Zysk	-9,82	17,11
B ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	102,73	107,36
I Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25,32	28,45
II Zobowiązania z tytułu podatków	42,81	43,60
III Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	34,60	35,31
RAZEM PASYWA	919,28	921,56

Rudnik 31.03.2016

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jadwiga Rejznerska

DYREKTOR

lek. med. Marek Duda

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO
ul. Kozielecka 2a
47-411 RUDNIK
tel. 032 410-67-77 fax 032 410-67-77
NIP 669-17-47-840

Tabela 2
Rzeczowy majątek trwały

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przebieżczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Maszyny i urządzenia	311 991,13		19 390,04			331 381,17	286 087,09		18 089,61			304 176,70	25 904,04	27 204,47
Grunt			10 427,00			10 427,00								
Budynki i budowle			1 344 118,15			1 344 118,15	678 805,79		33 603,00			712 408,79	665 312,36	631 709,36

Umorzenia-amortyzacja
wartość netto

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przebieżczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Programy komputerowe	7 379,42					7 379,42	7 379,42					7 379,42	0,00	0,00

Rudnik 31.03.2016

GŁÓWNA
Jadwiga Białaszkiewicz

D Y R E K T O R
lek. med. Marek Duda

ROZLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH

I PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	
Konto 701	1 112 524,57
Konto 750	1 621,98
Konto 760	27 041,42
A Razem przychody	1 141 187,97
II Koszty	
Konto 4	1 121 767,26
Konto 751	12,68
Konto 761	2 299,56
B Razem koszty	1 124 079,50
C Wynik finansowy-zysk	17 108,47

Ustalenie podatku dochodowego od osób prawnych za okres od 01.01.2015r.-31.12.2015r

Koszty	1 124 079,50
I Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	
- amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów	2 589,08
- dotacja	2 299,56
- odsetki od zobowiązań	12,68
Razem :	4 901,32
Razem koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu	1 119 178,18
Przychody	1 141 187,97
Odliczenia od dochodu	
- dotacja	2 299,56
Razem dochody;	1 138 888,41
DOCHÓD PODATKOWY	19 710,23

Rudnik 31.03.2016

GŁÓWNA KASJERKA
Jadwiga...

DYREKTOR
 lek. med. Marek Duda

