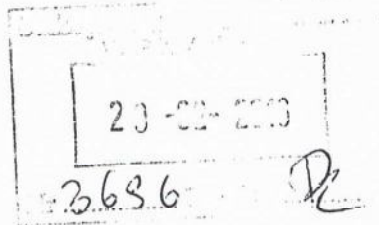




**SAMODZIELNY PUBLICZNY GMINNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W NADARZYNIE**

05-830 Nadarzyn, ul. Sitarskich 3
Tel 22 739 73 98 Fax 22 739 79 19 zdrowie@nadarzyn.pl
www.zoz.nadarzyn.pl
Nr księgi RPWDL 000000007291 NIP: 534 214 54 77 REGON: 017185354

Nadarzyn, dn. 29.02.2016 r.



Skarbnik Gminy Nadarzyn

Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Nadarzynie w załączeniu przekazuje:

1. Sprawozdanie finansowe za 2015 rok, składające się z bilansu, rachunku wyników i informacji dodatkowej.

Z poważaniem

DYREKTOR
SPG ZOZ w Nadarzynie

Adam Chustecki

URZĄD GMINY NADARZYN
05-830 Nadarzyn, ul. Mierczanowska 24
NIP: 534-154-087
tel. 22 729-81-85 fax 22 729-81-75

Za zgodność z oryginałem

11-04-2016

PODINSPIKTOR
ds. kancelaryjno-sekretarskich

Daria Włodarska



A

SPG ZOZ W NADARZYNIE
ul. Sitarskich 3
05-830 Nadarzyn
NIP 534-21-45-477

WSTĘP DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES OD 01.01.2015 R DO 31.12.2015 R

I. Informacje ogólne.

1. Podstawowym celem Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nadarzynie (zwanym w skrócie SPG ZOZ w Nadarzynie) jest udzielanie świadczeń zdrowotnych polegających na zachowaniu i ratowaniu zdrowia i życia, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub odrębnych przepisów regulujących zasady ich wykonywania.
2. SPG ZOZ w Nadarzynie działa w oparciu o Statut zaopiniowany przez Radę Społeczną i uchwalony przez Radę Gminy w dniu 27 grudnia 2012 r.
3. SPG ZOZ w Nadarzynie jest wpisany w Krajowym Rejestrze Sądowym, prowadzonym przez Sąd Rejonowy XIV Wydział Gospodarczy w Warszawie pod numerem 0000244326.
4. Organem, który utworzył zakład zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nadarzyn z dnia 28.09.2000 roku i sprawuje nad nim nadzór jest Rada Gminy.
Zgodnie z art. 48 Ustawy o działalności leczniczej, Rada Społeczna działa jako organ inicjujący i opiniodawczy Rady Gminy i doradczy Dyrektora SPG ZOZ.
Funkcję Dyrektora SPG ZOZ w Nadarzynie w roku 2015 pełnił Pan Adam Chustecki.
5. SPG ZOZ w Nadarzynie został również wpisany w dniu 17.11.2000 r. do Rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzony przez Wojewodę Mazowieckiego pod numerem P/W/173/2000, a zgodnie z Ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej dokonano wpisu do rejestru podmiotu leczniczego pod numerem 000000007291, który zastąpił rejestr publicznych zakładów opieki zdrowotnej.
6. SPG ZOZ w Nadarzynie otrzymał w Urzędzie Statystycznym numer REGON 017185354. Podstawowym przedmiotem działalności wg. PKD 2007 jest „praktyka lekarska ogólna” – 8621Z.

URZĄD GMINY NADARZYN
05-830 Nadarzyn, ul. Piłsudskiego 24
NIP 534-21-45-477
tel. 22 729-81-85 fax 22 729-81-75

Za zgodność z oryginałem

11-04-2016

PODINSPEKTOR
ds. kancelaryjnych i sekretarskich
Darja Gwidarska

A

II. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

1. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Nie istnieją okoliczności, które mogłyby wskazać na zagrożenia kontynuowania przez SPG ZOZ w Nadarzynie działalności przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy poczynwszy od 31.01.2016 r. Porównywalne dane finansowe dotyczą roku 2015 do roku 2014.
2. Sprawozdanie finansowe SPG ZOZ w Nadarzynie sporządzone zostało zgodnie z art. 45 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 i późniejszymi zmianami, na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętym zakładowym planem kont. Rachunek zysków i strat jest sporządzany przez jednostkę w układzie porównawczym. Przedstawione w sprawozdaniu zdarzenia gospodarcze są prezentowane zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za rok 2015 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału (ujęcie przychodów i kosztów w księgach rachunkowych w momencie ich powstania, niezależnie od terminu ich zapłaty), współmierności przychodów i kosztów. Aktywa i pasywa przedstawione w bilansie są wykazane w rzeczywistych cenach ich nabycia lub kosztach wytworzenia z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
3. Rachunek zysków i strat.
W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Przychody i zyski – rozumie się przez to uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienia środków przez właściciela.

Koszty i straty – rozumiane jako uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, ekonomicznie wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez właściciela.

Pozostałe koszty i przychody operacyjne – rozumiane jako koszty i przychody związane pośrednio z działalnością operacyjną jednostki, a w szczególności koszty i przychody związane:

- z działalnością socjalną
- ze zbyciem środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
- z odpisaniem należności i zobowiązań przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych, z wyjątkiem należności i zobowiązań o charakterze publicznoprawnych, nieobciążających kosztów

- z utworzeniem i rozwiązywaniem rezerw, z wyjątkiem rezerw związanych z operacjami finansowymi
- z odpisami aktualizującymi wartość aktywów i ich korektami
- z odszkodowaniami, karami i grzywnami
- z przekazaniem lub otrzymaniem nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny aktywów, w tym także środków pieniężnych na inne cele niż nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych

Przychody i koszty finansowe – rozumiane jako przychody i koszty ze zbycia inwestycji, różnic kursowych, odsetek, dywidend, aktualizacji wartości inwestycji.

Straty i zyski nadzwyczajne – przez które rozumie się jako straty i zyski powstałe na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

4. Opodatkowanie.

SPG ZOZ w Nadarzynie z powodu zwolnienia przedmiotowego zgodnie z art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku, z późniejszymi zmianami nie nalicza podatku dochodowego. Opodatkowaniu podlegają kwoty, które zgodnie z cytowaną wyżej ustawą nie stanowią kosztów uzyskania przychodów.

5. Bilans.

Aktywa – Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w bilansie są przedstawione według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowania pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszt uzyskania przychodu. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3 500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- | | |
|---|----------|
| • urządzenia techniczne i wyposażenie | 20% ,60% |
| • aparat do krioterapii | 25% |
| • kserokopiarka, urządzenie wielofunkcyjne, aparat ultrasonograficzny | 14% |

Aktywa – Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. W SPG ZOZ w Nadarzynie nie wystąpiły odpisy aktualizujące.

Aktywa – Środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej.

Pasywa – Kapitały (fundusze własne) ujmowane są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i uregulowaniami wewnętrznymi.

Pasywa – Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty, jeżeli nie wpływa to na cechy jakościowe sprawozdania finansowego Zakład odstępuje od naliczania odsetek od zobowiązań.

Pasywa – Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku.

DYREKTOR
SPG ZOZ w Nadarzynie

Adam Chywicki

Główny Księgowy
SPG ZOZ Nadarzyn

Paulina Skoniecka
Paulina Skoniecka

24.02.2016r

URZĄD GMINY NADARZYN
05-620 Nadarzyn, ul. Mazowiecka 24
NID: 534 75-07-067
tel. 22 729-81-85 fax 22 729-81-75

11-04-2016

Za zgodność z oryginałem

PODINSPEKTOR
ds. kancelaryjnych i sekretarskich
Daria Świdorska

B I L A N S - A K T Y W A

Okres od 01-01-2015 do 31-12-2015

Wszystkie dokumenty

Aktywa	B.O.	na 31-12-2015
A. AKTYWA TRWAŁE	74 971,04	406 843,04
I. Wartości niematerialne i prawne.	0,00	12 668,03
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych.	0,00	0,00
2. Wartość firmy.	0,00	0,00
3. Inne Wartości niematerialne i prawne.	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne.	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe.	74 971,04	394 175,01
1. Środki trwałe	74 971,04	283 175,01
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu).	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny.	74 971,04	283 175,01
d) środki transportu.	0,00	0,00
e) inne środki trwałe.	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie.	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie.	0,00	111 000,00
III. Należności długoterminowe.	0,00	0,00
*. Od jednostek powiązanych.	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek.	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe.	0,00	0,00
1. Nieruchomości.	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne.	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe.	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych.	0,00	0,00
- udziały lub akcje.	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe.	0,00	0,00
- udzielone pożyczki.	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe.	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach.	0,00	0,00
- udziały lub akcje.	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe.	0,00	0,00
- udzielone pożyczki.	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe.	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe.	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE	2 952 524,77	3 060 631,90
Zapasy.	0,00	0,00
1. Materiały.	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku.	0,00	0,00
3. Produkty gotowe.	0,00	0,00
4. Towary.	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy.	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe.	341 989,44	345 788,35
1. Należności od jednostek powiązanych.	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy.	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy.	0,00	0,00
b) inne.	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek.	341 989,44	345 788,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	341 989,44	342 432,33
- do 12 miesięcy.	341 989,44	342 432,33
- powyżej 12 miesięcy.	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.	0,00	0,00
c) inne.	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej.	0,00	3 356,02
III. Inwestycje krótkoterminowe.	2 609 450,92	2 713 818,33

URZĄD GMINY NADARZYN
05-830 Nadarzyn, ul. Niszczycowska 24
NIP: 534-15-67-087
tel. 22 729-81-85 fax 22 729-81-75

Za zgodność z oryginałem

11-04-2016

PODINSPEKTOR
ds. kancelaryjnych i sekretarskich
Daria Świdarska

BILANS - AKTYWA

Okres od 01-01-2015 do 31-12-2015

Wszystkie dokumenty

Aktywa		B.O.	na 31-12-2015
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe.		2 609 450,92	2 713 818,33
a) w jednostkach powiązanych.			
- udziały lub akcje.		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe.		0,00	0,00
- udzielone pożyczki.		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach.		0,00	0,00
- udziały lub akcje.		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe.		0,00	0,00
- udzielone pożyczki.		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.		2 609 450,92	2 713 818,33
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach.		2 599 966,96	2 700 353,46
- inne środki pieniężne.		9 483,96	13 464,87
- inne aktywa pieniężne.		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe.		0,00	0,00
3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.		1 084,41	1 025,22
SUMA BILANSOWA		3 027 495,81	3 467 474,94

URZĄD GMINNY NADARZYN
05-830 Nadarzyn, ul. Mszczonowska 24
tel. 22 729-81-85 fax 22 729-81-75

Za zgodność z oryginałem

11-04-2016

PODINSPEKTOR
ds. kancelaryjnych i sekretarskich
Daria Włodarska

Główny Księgowy
SPG ZOZ Nadarzyn
Paulina Skonieczka

DYREKTOR
SPG ZOZ w Nadarzynie

Adam Chłystowski

24.02.2016

BILANS - PASYWA

Okres od 01-01-2015 do 31-12-2015

Wszystkie dokumenty

Pasywa		B.O.	na 31-12-2015
A. Kapitał (fundusz) własny		2 846 204,73	3 221 806,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy.		2 726 229,43	2 846 204,73
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna).		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna).		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy.		0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.		0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych.		0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto.		119 975,30	0,00
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).		0,00	375 602,18
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.		181 291,08	245 668,03
I. Rezerwy na zobowiązania.		0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne.		0,00	0,00
- długoterminowa.		0,00	0,00
- krótkoterminowa.		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy.		0,00	0,00
- długoterminowe.		0,00	0,00
- krótkoterminowe.		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe.		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych.		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek.		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki.		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe.		0,00	0,00
d) inne.		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe.		181 291,08	245 668,03
1. Wobec jednostek powiązanych.		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy.		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy.		0,00	0,00
b) inne.		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek.		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki.		171 807,12	232 204,62
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe.		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy.		94 955,47	152 720,56
- powyżej 12 miesięcy.		94 955,47	152 720,56
e) zaliczki otrzymane na dostawy.		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe.		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń.		0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń.		74 582,45	75 918,36
i) inne.		0,00	0,00
3. Fundusze specjalne.		2 269,20	3 565,70
IV. Rozliczenia międzyokresowe.		9 483,96	13 463,41
1. Ujemna wartość firmy.		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.		0,00	0,00
- długoterminowe.		0,00	0,00
- krótkoterminowe.		0,00	0,00
SUMA BILANSOWA		3 027 495,81	3 467 474,94

URZĄD GMINNY NADARZYN

05-830 Nadarzyn, ul. Sitarских 24

22 729-81-85 fax 22 729-81-75

tel. 22 729-81-85 fax 22 729-81-75

Za zgodność z oryginałem

11-04-2016

PODINTEKTOR
ds. kancelaryjnych i sekretarskich

Daria Gwidarska

Główny Księgowy
SPG ZOZ Nadarzyn

Paulina Skoniecka

DYREKTOR
SPG ZOZ w Nadarzynie

Adam Chustecki

24.02.2016

Rachunek Zysków i Strat

Porównawczy

Okres od 01-01-2015 do 31-12-2015

Nazwa pozycji

Wszystkie dokumenty

	na 31-12-2014	za okres
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 674 139,89	5 346 632,51
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 674 139,89	5 346 632,51
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 671 889,87	5 060 704,94
I. Amortyzacja	39 160,00	53 855,07
II. Zużycie materiałów i energii	480 608,42	563 194,14
III. Usługi obce	2 154 040,48	2 357 908,57
IV. Podatki i opłaty, w tym:	43,00	239,68
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 628 236,66	1 683 489,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	347 254,13	379 023,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 547,18	22 994,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 250,02	285 927,57
J. Pozostałe przychody operacyjne	471,00	482,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	471,00	482,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	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
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	2 250,02	285 927,57
G. Przychody finansowe	117 254,72	88 052,70
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	117 254,72	88 052,16
- 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
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,44	0,09
- dla jednostek powiązanych	0,44	0,09
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	119 975,30	374 462,18
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	1 140,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	1 140,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	119 975,30	375 602,18
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	119 975,30	375 602,18

URZĄD GMINY NADARZYN

05-830 Nadarzyn, ul. Przemysłowa 24

tel. 22 729-81-83 fax 22 729-81-75

11-04-2016

tel. 22 729-81-83 fax 22 729-81-75

Za zgodność z oryginałem

PODINSPEKTOR
ds. kancelaryjnych i sekretarskich

Daria Świdowska

Główny Księgowy
SPG ZOZ Nadarzyn

Paulina Skonieczna

DYREKTOR
SPG ZOZ w Nadarzynie

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2015 ROK**

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

I. Należności i zobowiązania (w zł)

1. Na należności z tytułu dostaw i usług składają się należności z tytułu:

Wyszczególnienie	2014	2015
Narodowy Fundusz Zdrowia	321.357,97	326.391,33
Opieka zdrowotna pracowników firm	10.453,00	8.356,00
Urząd Gminy Nadarzyn	9.339,53	4.475,00
Inne	838,94	6.566,02
Razem	341.989,44	345.788,35

2. Należności ujęte w bilansie Zakładu w kwocie 345.788,35 zł są należnościami krótkoterminowymi, poszczególne salda z tytułu dostaw i usług wynikają głównie z faktur wystawionych w grudniu 2015 roku z terminem płatności w styczniu 2016 r.

3. Na zobowiązania z tytułu dostaw i usług składają się zobowiązania z tytułu:

Wyszczególnienie	2014	2015
Obcych usług medycznych	55.449,89	94.849,57
Zakup środków medycznych	13.153,92	22.072,08
Usług laboratoryjnych	9.504,25	14.065,45
Usług pralniczych	4.652,48	4.469,33
Usług informatycznych	2.767,50	5.827,69
Pozostałych dostaw i usług	9.427,43	11.436,44
Razem	94.955,47	152.720,56

Powyższe zobowiązania zostały uzgodnione z kontrahentami, wynikają z faktur wystawionych w grudniu 2015 r. z terminem płatności w styczniu 2016 r. Zobowiązania są 2 razy mniejsze od należności. SPG ZOZ na bieżąco płaci zobowiązania.

4. Na zobowiązania z tytułu zobowiązań budżetowych składają się:

Wyszczególnienie	2014	2015
Podatek dochodowy od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu	18.208,00	20.606,00
Podatek należny VAT za grudzień	473,00	473,00
Ubezpieczenia społeczne ZUS od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu	55.901,45	54.839,36
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
Razem	74.582,45	75.918,36

Zobowiązania budżetowe zostały zapłacone w styczniu 2016 r., w terminach wynikających z prawa podatkowego i ubezpieczeniowego.

URZĄD GMINY NADARZYN
05-830 Nadarzyn, ul. Mszczonowska 24
NIP: 534-15-67-087
tel. 22 729-81-85 fax 22 729-81-75

11-04-2016

Za zgodność z oryginałem

PODINTEKTOR
ds. kancelaryjnych i sekretarskich
Dariusz Swiderska

5. Pozostałe zobowiązania ujęte w bilansie dotyczą:

Wyszczególnienie	2014	2015
Kaucji wypłaconej przez podnajemcę - Aptekę w Młochowie	2.269,20	2.269,20
Zobowiązań z tytułu składek miesięcznych do PZU Życie	0,00	1.018,00
Zobowiązań z tytułu składek miesięcznych do izby pielęgniarskiej	0,00	278,50
Zobowiązania z tytułu ubezpieczenia OC SPG ZOZ na 2016 r.	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	2.269,20	3.565,70

6. SPG ZOZ w Nadarzynie w 2015 roku, tak jak w poprzednich latach tworzył odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, w ramach którego wypłacał pracownikom świadczenia zgodnie z regulaminem. Na koniec grudnia stan niewykorzystanych środków ZFŚS wynosi:

Wyszczególnienie	2014	2015
Niewykorzystane środki ZFŚS	9.483,96	13.463,41
Razem	9.483,96	13.463,41

II. Pozostałe aktywa i pasywa

1. Aktywa trwałe

Środki trwałe będące własnością SPG ZOZ w Nadarzynie stanowią:

Wyszczególnienie	Rok nabycia	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość netto
Audiometr	2008	11 500,00	11.500,00	0,00
Urządzenie do kriochirurgii	2009	11.748,60	11.748,60	0,00
Autoklaw	2009	27.350,00	27.350,00	0,00
Sonda prysznicowa	2009	11.200,00	11.200,00	0,00
Optyczny tomograf	2010	169.950,00	169.950,00	0,00
Aparat EKG	2010	4.590,00	4.590,00	0,00
Klimatyzatory	2010	12.644,08	12.644,08	0,00
Ogrodzenia –Ośr. w Młochowie	2010	25.000,00	25.000,00	0,00
Ambulans	2010	53.000,00	53.000,00	0,00
Pompa ssaka -stomatologia	2010	4.100,00	4.100,00	0,00
Autorefraktometr	2011	27.300,00	27.300,00	0,00
Tympanometr	2011	16.554,60	16.554,60	0,00
Aparat do terapii falami uderzeniowymi	2011	55.000,00	55.000,00	0,00
Serwer	2011	3.779,99	3.779,99	0,00
Unit stomatologiczny	2011	149.904,00	124.920,00	24.984,00
Spirometr	2012	5.500,00	4.033,04	1.466,96
CRYO – aparat rehabilitacyjny (do krioterapii)	2012	21.000,00	18.375,00	2.625,00
Aparat podciśnieniowy stomatologiczny	2012	4.900,00	3.348,06	1.551,94
Ssak elektryczny	2013	4.632,99	2.548,26	2.084,73
Kserokopiarka Konica Minolta	2014	4.552,23	1.168,42	3.383,81
Lampa zabiegowa ścienna	2015	4.516,26	602,16	3.914,10
Defibrylatory AED	2015	11.100,00	1.110,00	9.990,00

Tonometr bezdotykowy z pachymetrem optycznym	2015	34.500,00	3.450,00	31.050,00
Urządzenie wielofunkcyjne RICOH	2015	3.690,00	215,25	3.474,75
Aparat ultrasonograficzny	2015	175.000,00	8.166,68	166.833,32
Laptopy	2015	17.712,00	885,60	16.826,40
Serwer	2015	14.990,00	0,00	14.990,00
Razem		885.714,75	602.539,74	283.175,01

Podział środków trwałych na poszczególne grupy przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość netto
Środki trwale w tym:	885.714,75	602.539,74	283.175,01
urządzenia techniczne	788.944,76	520.759,75	268.185,01
środki transportu	53.000,00	53.000,00	0,00
inne (pozostałe) środki trwałe	43.769,99	28.779,99	14.990,00

Wartości niematerialne i prawne będące własnością SPG ZOZ w Nadarzynie stanowią:

Wyszczególnienie	Rok nabycia	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość netto
Oprogramowanie serwerowe	2011	3.703,79	3.703,79	0,00
Program KAMSOF	2011	27.798,00	27.798,00	0,00
Baza danych ORACLE	2015	13.218,81	550,78	12.668,03
Razem		44.720,60	32.052,57	12.668,03

Kwota pozostałych środków trwałych (zdefiniowanych zgodnie z ustawą o rachunkowości art. 3 ust. 1 pkt. 15) na dzień 31.12.2015 roku wyniosła 38.497,43 zł. Składniki majątku o wartości początkowej do 3.500 zł zostały zakwalifikowane zgodnie z ustawą o podatku od osób prawnych art. 16d ust. 1.

Środki trwałe zakupione w latach 2008-2015 przez SPG ZOZ w Nadarzynie zostały umorzone w 68 %.

W 2014 r. zakupiono na potrzeby administracji w Nadarzynie kserokopiarke. W 2015 r. zakupiono środki trwałe o wartości 261.508,26 zł. Ponadto w 2015r zakupiono samochód OPEL z przeznaczeniem jako ambulans za kwotę 111.000,00 zł (wykazany w bilansie jako środek trwałe w budowie), który jest wyposażony i zostanie przeznaczony do użytku w pierwszym kwartale 2016r.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową na podstawie Art. 16 k ust. 7-11 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, wartość amortyzacji w 2015 r. wyniosła 53.855,07,00 zł.

2. Krótkoterminowe aktywa finansowe

Na aktywa finansowe składają się środki pieniężne:

Wyszczególnienie	2014	2015
Kasa w Nadarzynie	251,44	805,32
Kasa w Młochowie	9,15	73,02
Rachunek bankowy	190.643,98	202.813,99
Rachunek środków socjalnych	9.483,96	13.464,87
Rachunek lokat	2.409.062,39	2.496.661,13
Razem	2.609.450,92	2.713.818,33

3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się naliczone w grudniu składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe, wypadkowe i Fundusz Pracy będące kosztem pracodawcy za miesiąc grudzień, których termin płatności do ZUS przypada na styczeń. Zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych powyższe składki ujmuje się w kosztach w momencie zapłaty. Na zobowiązania przeterminowane składają się faktury zakupu będące kosztem w momencie zapłaty zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wyszczególnienie	2014	2015
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	465,78	466,22
Zobowiązania przeterminowane	618,63	559,00
Razem	1.084,41	1.025,22

4. Kapitał (fundusz) własny

Na powyższy fundusz w SPG ZOZ w Nadarzynie składa się:

Wyszczególnienie	2014	2015
Fundusz zakładowy	2.726.229,43	2.846.204,73
Wypracowany zysk netto	119.975,30	375.602,18
Razem	2.846.204,73	3.221.806,91

5. Podsumowanie

Główne pozycje bilansu w roku 2015 uległy zmianie w sposób następujący:

Wyszczególnienie	Kwota
suma bilansowa wzrosła w stosunku do roku 2014 o kwotę	439.979,13
wynik finansowy uległ zwiększeniu w stosunku do poprzedniego roku o kwotę	255.626,88
należności w stosunku do roku 2014 zwiększyły się o kwotę	3.798,91
zobowiązania w stosunku do roku ubiegłego zwiększyły się o kwotę	64.376,95
środki pieniężne wzrosły w stosunku do roku 2014 o kwotę	104.367,41
rozliczenia międzyokresowe zmalały o kwotę	59,19

III. Omówienie pozycji rachunku zysków i strat

1. Przychody netto ze sprzedaży

Na przychody netto ze sprzedaży usług ujęte w poz. A. rachunku zysków i strat za rok 2015, składają się przychody z:

URZĄD GMINY NADARZYN
03-830 Skarżyska ul. 1 Nadarzyn 24
tel. 22 729-81-85 fax 22 729-81-75

11-04-2016

Za zgodność z oryginałem

PODINSPEKTOR
ds. kancelaryjnych i sekretarskich
Daria Gwidarska

Wyszczególnienie	2014	2015
Narodowego Funduszu Zdrowia	3.492.681,29	4.081.196,94
Usługi medyczne w Nadarzynie	735.263,90	785.136,49
Usługi medyczne w Młochowie	253.970,70	287.596,40
Programy profilaktyczne	25.500,00	17.530,00
Medycyna pracy	134.131,00	135.066,00
Podnajem lokali	21.939,00	24.370,68
Cytologia i inne	8.701,00	14.858,00
Transport sanitarny	1.953,00	878,00
Przychody z działalności podstawowej	4.674.139,89	5.346.632,51

W porównaniu do roku 2014 przychody netto ze sprzedaży w 2015 roku wzrosły o 672.492,62 zł czyli o 14,39%.

2. Koszty działalności operacyjnej:

Na koszty działalności operacyjnej ujęte w poz. B. rachunku zysków i strat składają się :

a) Amortyzacja środków trwałych i WNiP

Wyszczególnienie	2014	2015
Amortyzacja środków trwałych	39.160,00	53.304,29
Amortyzacja WNiP	0,00	550,78
Razem	39.160,00	53.855,07

b) Zużycie materiałów i energii:

Wyszczególnienie	2014	2015
Zużycie materiałów i energii, w tym:	480.608,42	563.194,14
Szczepionki	240.516,17	233.243,79
Pozostałe artykuły medyczne	93.099,53	99.792,06
Materiały biurowe i środki czystości	37.543,84	53.599,65
Materiały pozostałe	33.615,75	68.351,65
Wyposażenie (artykuły niskiej wartości)	26.377,57	57.199,10
Energia i gaz	49.455,56	51.007,89

c) Usługi obce:

Wyszczególnienie	2014	2015
Usługi obce	2.154.040,48	2.357.908,57
usługi medyczne obce	1.791.376,56	1.902.041,11
usługi pralnicze	4.652,48	4.469,33
usługi łączności	16.032,73	15.849,61
usługi konserwacyjno-remontowe	27.093,46	37.940,64
usługi pocztowo-bankowe	4.550,99	4.298,35
usługi pozostałe (sprzątanie, usługi informacyjne, ochrona, wywóz śmieci itp.)	161.706,90	224.878,38
usługi laboratoryjne	148.627,36	168.431,15

URZĄD GMINY NADARZYN
05-830 Nadarzyn, ul. Międzyzdrojów 24
NIP: 514 15 57-087
tel. 22 729-81-85 fax 22 729-81-75

11-04-2016
Za zgodność z oryginałem

PODINSPEKTOR
ds. kancelaryjnych i sekretarskich
Daria Świdorska

d) Podatki i opłaty:

Wyszczególnienie	2014	2015
Podatki i opłaty	43,00	239,68

e) Wynagrodzenia:

Wyszczególnienie	2014	2015
Wynagrodzenia	1.628.236,66	1.683.489,68
Pracowników etatowych	1.353.910,28	1.374.571,80
Umowy cywilno-prawne	274.326,38	308.917,88

Wzrost wynagrodzeń o 13 % z tytułu umów cywilno-prawnych nastąpił w wyniku zwiększenia zatrudnienia pracowników na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło. Natomiast wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę (etat) o 2% wynika m.in. z podwyżki wynagrodzeń dokonanej z dniem 01.11.2015r. oraz zatrudnienia trzech pracowników w pierwszym półroczu i dwóch pracowników w drugim półroczu.

f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:

Wyszczególnienie	2014	2015
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	347.254,13	379.023,41
Ubezpieczenia społeczne ZUS ze środków pracodawcy	276.587,39	282.986,20
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25.958,96	26.801,29
BHP	3.440,48	391,42
Inne	8.927,30	54.654,50
Nagrody jubileuszowe	32.340,00	14.190,00

g) Pozostałe koszty rodzajowe:

Wyszczególnienie	2014	2015
Pozostałe koszty rodzajowe	22.547,18	22.994,39
Ubezpieczenia majątkowe zakładu	4.420,00	4.825,00
Ryczały samochodowe	17.873,20	16.327,45
Podróże służbowe	0,00	1.534,44
Pozostałe koszty	253,98	307,50

Razem koszty działalności podstawowej:

Wyszczególnienie	2014	2015
Koszty działalności podstawowej	4.671.889,87	5.060.704,94

W stosunku do roku 2014 koszty działalności operacyjnej wzrosły o kwotę 388.815,07 zł, co stanowi 8,32 %.

3. Pozostałe przychody i koszty operacyjne (od a do g):

Wyszczególnienie	2014	2015
Pozostałe przychody	471,00	482,00
Pozostałe koszty	0,00	0,00

W pozostałych przychodach kwota 482,00 zł wynika z wynagrodzenia za terminowe wpłacanie podatku (PDOF).

4. Przychody finansowe dotyczą odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych SPG ZOZ w Nadarzynie i wyniosły:

Wyszczególnienie	2014	2015
Przychody finansowe	117.254,72	88.052,70

5. Koszty finansowe:

Wyszczególnienie	2014	2015
Odsetki zapłacone od zobowiązań budżetowych	0,00	0,00
Odsetki zapłacone od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0,44	0,09
Razem	0,44	0,09

6. Zyski i straty nadzwyczajne:

Wyszczególnienie	2014	2015
Zyski nadzwyczajne	0,00	1.140,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem	0,00	1.140,00

Zysk nadzwyczajny w 2015 roku wynika z przyznanego odszkodowania od ubezpieczyciela SPG ZOZ w Nadarzynie w wyniku pęknięcia zaworu wody oraz zalania wodą pomieszczenia w Nadarzynie (sterylizatornia).

7. Zysk brutto wyniósł:

Wyszczególnienie	2014	2015
Zysk brutto	119.975,30	374.462,18

W stosunku do roku 2014 zysk brutto wzrósł 312,12%.

8. Podatek dochodowy.

Wyszczególnienie	2014	2015
Podatek dochodowy	0,00	0,00

9. Zysk netto:

Wyszczególnienie	2014	2015
Zysk netto	119.975,30	375.602,18

Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Nadarzynie zgodnie ze statutem SPG ZOZ w Nadarzynie wygospodarowany zysk przeznaczy na zwiększenie kapitału zakładowego z przeznaczeniem na działalność statutową, w wysokości 375.602,18 zł.

IV. Podatek dochodowy od osób prawnych

Przychody z działalności podstawowej	5.346.632,51 zł
Przychody finansowe	88.052,70 zł
Pozostałe przychody	482,00 zł
Zyski nadzwyczajne	1.140,00 zł

Ogółem przychód bilansowy**5.436.307,21 zł**

Koszty działalności podstawowej	5.060.704,94 zł
Koszty finansowe	0,09 zł
Pozostałe koszty	0,00 zł
Straty nadzwyczajne	0,00 zł

Ogółem koszty bilansowe**5.060.705,03 zł****Zysk brutto****375.602,18 zł****Kwota nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów****0,00 zł****Koszty uzyskania przychodów (podatkowe)****5.060.705,03 zł****Przychód CIT-8 poz.30****5.436.307,21 zł****Koszty uzyskania przychodu CIT-8 poz.35****5.060.705,03 zł****Dochód CIT-8 poz.41****375.602,18 zł****Dochód wolny od podatku CIT-8/Opoz.10****375.602,18 zł****Kwota do opodatkowania****0,00 zł****Podatek 19 %****0,00 zł****Zysk netto****375.602,18 zł****1. Podsumowanie wyniku finansowego**

Dodatni wynik finansowy osiągnięto poprzez zwiększenie świadczeń z zakresu zakontraktowanych świadczeń zdrowotnych w POZ i specjalistycznych. Sytuacja taka pozwoliła na bieżące regulowanie zobowiązań i sprawne funkcjonowanie Zakładu. Wskaźniki bieżącej płynności finansowej [(stosunek majątku obrotowego (aktywów) do zobowiązań bieżących (krótkoterminowych))] wyniósł 16,29 w roku 2014 oraz w roku 2015 wyniósł 12,46.

2. Zatrudnienie

Zatrudnienie pracowników zaangażowanych na podstawie umowy o pracę na dzień 31.12.2015 r. wyniosło 29 osób. W przeliczeniu na pełne etaty zatrudnienie wyniosło 24,50 etatu. Przy czym w ciągu 2015 roku nowo zatrudnionych było 5 pracowników.

W 2015 roku 14 osób pracowało na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło oraz 1 osoba na podstawie kontraktu menedżerskiego, natomiast w porównaniu do 2014 roku pracowało 10 osób na podstawie umowy zlecenia lub umowy o dzieło oraz 1 osoba na podstawie kontraktu menedżerskiego.

Na podstawie umów kontraktowych (umów o świadczenie usług zdrowotnych) zaangażowanych było 35 lekarzy oraz 2 pielęgniarki, a także 2 osoby z rehabilitacji.

Główny Księgowy
SPG ZOZ Nadarzyn

Paulina Skorlecka
Paulina Skorlecka

DYREKTOR
SPG ZOZ w Nadarzynie

Adam Chłostecki
Adam Chłostecki

24.02.2016 r.