

**UCHWAŁA NR XXXVIII/46/17
RADY GMINY NOWA SŁUPIA**

z dnia 21 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Nowej Słupii**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 w związku z art. 45 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) oraz art. 121 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.) Rada Gminy Nowa Słupia uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się pozytywnie zaopiniowane przez Radę Społeczną Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nowej Słupii sprawozdanie finansowe za rok 2016 r., składające się z :

- 1) Bilansu na dzień 31 grudnia 2016 r. zamykającego się kwotą 1.711.113,45 zł po stronie aktywów i pasywów,
- 2) Rachunku zysków i strat – stan na dzień 31 grudnia 2016 r. zamykającego się zyskiem w wysokości 382.639,17 zł,
- 3) Informacji dodatkowej,

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nowa Słupia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Sylwester Kozłowski

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Na koniec ub. roku 2015-12-31
A	Aktywa trwałe	929.762,76	876.153,31
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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	929.762,76	876.153,31
1	Środki trwałe	832.965,75	876.153,31
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	55.090,00	55.090,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	739.153,95	766.443,51
c)	urządzenia techniczne i maszyny	15.645,00	24.157,18
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	23.076,80	30.462,62
2	Środki trwałe w budowie	96.797,01	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	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
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	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	781.350,69	482.211,47
I	Zapasy	18.395,02	13.510,96
1	Materiały	18.395,02	13.510,96
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 i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	189.256,44	163.344,79
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	189.256,44	163.344,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	189.256,44	163.344,79
- (1)	do 12 miesięcy	189.256,44	163.344,79
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	566.932,52	298.407,09
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	566.932,52	298.407,09

Bilans

	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
		-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		-(1) udziały lub akcje	0,00	0,00
		-(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	566.932,52	298.407,09
		-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	130.696,48	69.412,67
		-(2) inne środki pieniężne	45.914,20	38.672,58
		-(3) inne aktywa pieniężne	390.321,84	190.321,84
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6.766,71	6.948,63
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00

Suma			1.711.113,45	1.358.364,78
-------------	--	--	---------------------	---------------------

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Zielińska
mgr Alicja Zielińska

DYREKTOR ZAKŁADU
M. Pawelec
lek. med. Marta Pawelec

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Na koniec ub. roku 2015-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	758.361,26	375.722,09
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	253.744,74	253.744,74
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	292.609,82	168.088,01
	-(-1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	-(-1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	-(-1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	-(-2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-170.632,47	-170.632,47
VI	Zysk (strata) netto	382.639,17	124.521,81
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	952.752,19	982.642,69
I	Rezerwy na zobowiązania	183.911,00	201.736,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	183.911,00	201.736,00
	-(-1) długoterminowa	143.174,00	143.632,00
	-(-2) krótkoterminowa	40.737,00	58.104,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	-(-1) długoterminowe	0,00	0,00
	-(-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	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) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	34.355,99	19.266,93
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-(-1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	-(-1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	27.538,35	9.729,65
	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) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20.636,30	8.469,65
	-(-1) do 12 miesięcy	20.636,30	8.469,65
	-(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2.777,21	1.260,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	3.787,34	0,00
	i) inne	337,50	0,00
4	Fundusze specjalne	6.817,64	9.537,28
IV	Rozliczenia międzyokresowe	734.485,20	761.639,76
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	734.485,20	761.639,76
	-(-1) długoterminowe	0,00	0,00
	-(-2) krótkoterminowe	734.485,20	761.639,76
Suma		1.711.113,45	1.358.364,78

GLÓWNY KASJER
mgr Alicja Zycińska

DYREKTOR ZAKŁADU
lek. med. Marta Pawelec

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

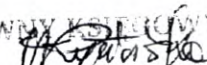
Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.187.737,59	2.001.215,36
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.122.654,51	1.982.375,63
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	17.643,08	-19.935,27
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	47.440,00	38.775,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1.835.592,21	1.909.495,58
I	Amortyzacja	48.743,52	45.168,81
II	Zużycie materiałów i energii	52.884,92	64.695,49
III	Usługi obce	139.315,85	153.998,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:	23.259,77	31.565,57
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1.239.639,89	1.285.760,23
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	253.979,52	256.287,64
-	emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	33.830,16	38.438,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	43.938,58	33.580,02
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	352.145,38	91.719,78
D	Pozostałe przychody operacyjne	30.629,41	33.069,60
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	30.629,41	33.069,60
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu 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) z działalności operacyjnej (C+D-E)	382.774,79	124.789,38
G	Przychody finansowe	498,38	431,43
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
1	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	498,38	431,43
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	383.273,17	125.220,81
J	Podatek dochodowy	634,00	699,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	382.639,17	124.521,81

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Alina Łycińska

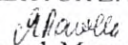
DYREKTOR ZAKŁADU
[Podpis]
lek. med. Marta Pawelec

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		Nota	31 grudnia 2016 roku	31 grudnia 2015 roku
1.	2	3	4	5
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		253 744,74	253 744,74
	- korekty błędów podstawowych		170 632,47	170 632,47
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		424 377,21	424 377,21
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		253 744,74	253 744,74
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)			
	-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		253 744,74	253 744,74
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0,00	
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał		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
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00	
	a) zwiększenie			
	b) zmniejszenie			
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		168 088,01	152 770,03
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		124 521,81	15 317,98
	a) zwiększenie (z tytułu)		124 521,81	15 317,98
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
	- z podziału zysku (ustawowo)			
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
	zwiększenie z tytułu podziału zysku		382 639,17	124 521,81
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- pokrycia straty			
	-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		292 609,82	168 088,01
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	
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
	- zbycia środków trwałych			
	-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00

6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
	- korekty błędów podstawowych			
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
	- korekty błędów podstawowych		-170 632,47	-170 632,47
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-170 632,47	-170 632,47
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-170 632,47	-170 632,47
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-170 632,47	-170 632,47
8.	Wynik netto		382 639,17	124 521,81
	a) zysk netto		382 639,17	124 521,81
	b) strata netto		0,00	0,00
	c) odpisy z zysku			
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		758 361,26	375 722,09
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		758 361,26	375 722,09

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Życińska

DYREKTOR ZAKŁADU


lek. med. Marta Pawelec

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		Nota	31 grudnia 2016 roku	31 grudnia 2015 roku
1.	2	3	4	5
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		253 744,74	253 744,74
	- korekty błędów podstawowych		170 632,47	170 632,47
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		424 377,21	424 377,21
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		253 744,74	253 744,74
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)			
	-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		253 744,74	253 744,74
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0,00	
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał		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
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00	
	a) zwiększenie			
	b) zmniejszenie			
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		168 088,01	152 770,03
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		124 521,81	15 317,98
	a) zwiększenie (z tytułu)		124 521,81	15 317,98
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
	- z podziału zysku (ustawowo)			
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
	zwiększenie z tyt podziału zysku		382 639,17	124 521,81
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- pokrycia straty			
	-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		292 609,82	168 088,01
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	
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
	- zbycia środków trwałych			
	-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00

6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
	- korekty błędów podstawowych			
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
	- korekty błędów podstawowych		-170 632,47	-170 632,47
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-170 632,47	-170 632,47
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-170 632,47	-170 632,47
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-170 632,47	-170 632,47
8.	Wynik netto		382 639,17	124 521,81
	a) zysk netto		382 639,17	124 521,81
	b) strata netto		0,00	0,00
	c) odpisy z zysku			
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		758 361,26	375 722,09
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		758 361,26	375 722,09

GLÓWNY KASJER
mgr Alicja Życińska

DYREKTOR ZAKŁADU
M. Pawelec
lek. med. Marta Pawelec

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Organem założycielskim Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Nowej Słupii ul. Świętokrzyska 53 jest Rada Gminy w Nowej Słupii .

Zakład jest wpisany do rejestru Wojewody pod nr 000000014670

Zakład jest zarejestrowany w Sądzie Rejonowym X Wydziału Gospodarczego Krajowego Rejestru Sądowego w Kielcach pod numerem 00000003518.

Przedmiotem działalności Zakładu jest świadczenie usług zdrowotnych na terenie gminy Nowa Słupia w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej w warunkach ambulatoryjnych lub domowych
- promocji zdrowia z ukierunkowaniem na problemy występujące w środowisku

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2016r. do 31.12.2016r

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na dzień 31 grudzień 2016r

składa się:

- bilansu, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w kwocie 1.711.113,45 zł
- rachunku zysków i strat który wykazuje zysk netto w kwocie 382.639,17 zł
- zestawienie zmian w kapitale własnym
- wprowadzenie i informacji dodatkowej

. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Nowej Słupii. Nie wystąpiły okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności w najbliższym roku bilansowym.

Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono według następujących zasad:

- aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są według metody liniowej zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami .

Do rzeczowych aktywów trwałych zaliczane są składniki majątkowe o

wartości: od 250 zł(środki trwałe medyczne), a pozostałe od 1500 zł do 3500 zł, amortyzowane są jednorazowo .

Składniki majątku trwałego przekraczające wartość jednostkową powyżej

3 500 zł. amortyzowane są metodą liniową wg stawek określonych przepisami podatkowymi.

- Materiały i towary wyceniono wg ceny zakupu.
- Należności ujęto w wartościach wynikających z faktur .
- Należności przedawnione i wątpliwe na dzień 31.12.2016r nie wystąpiły.
- Zobowiązania ujęto w wartości wymagalnej zapłaty .
- Rachunek zysków i strat został sporządzony wg metody porównawczej.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1/ .Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych przedstawiono w tabeli nr1

Zmiany wartości środków trwałych w ciągu roku obrotowego.

01.01.2016r do 31.12.2016r

Tabela nr 1 w tys. zł.

Wyszczególnienie	Wartość BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartosc BZ	Umorzenia BO	umorzenie roczne	Zmniejszenie	Umorzenie BZ	Wartość netto
Grunty	55,1	0,00	0,00	55,1				0,00	55,1
Budynki i budowle	1095,7	0,00		1095,7	329,3	27,3	0,00	356,6	739,1
Urządzenia i maszyny	79,3	3,4	4,9	77,8	55,1	12,0	4,9	62,2	15,6
Inne śr trwałe	130,4	1,6	1,4	130,6	100	9,0	1,4	107,6	23,0
Razem	1360,5	5	5,3	1359,2	484,4	48,3	6,3	526,4	832,8
Wart niematar i prawne	21,2	0,4		21,6	21,2	0,4		21,6	0
Śr trwałe w budowie		96,8		96,8					96,8
Razem netto środki trwałe									

Pozycja środki trwałe w budowie stanowi:

1/Dokumentacja projektowo-kosztorysowa na wykonanie modernizacji w Rudkach w kwocie

40 tys zł

2/Wykonanie parkingu wokół Ośrodka Zdrowia w Nowej Słupi 56,8 tys zł . Parking w całości nie został wykonany w związku z usterkami wykonanych prac zgodnie z umową . Zawarto aneks do umowy w którym termin wykonania przesunięto na dzień 31-03-2017 wykonano w 80%

Amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie na dz. 31.12.2016 r wynosiła 27.3 tys zł .zwiększając pozostałe przychody operacyjne.

Zarówno koszty amortyzacji konto 401 jak i pozostałe przychody operacyjne w całym roku nie wchodzi ani do kosztów podatkowych, ani do przychodów podatkowych . Wynik finansowy nie ulega zmianie

.2/ Stan funduszy własnych w roku 2016 przedstawia Tabela 2

Tabela 2 w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na	Zmiany
	01.01.2016	31.12.2016	
Fundusz podstawowy	253,7	253,7	
Fundusz zakładu	168,1	292,6	124,5
Wynik Finansowy	124,5	382,6	258,1

Wynik finansowy netto za rok 2015 wynosił 124,5 tys. zł .

Na podstawie Uchwały nr XXV/48/16 Rady Gminy w Nowej Słupi z dnia

21 czerwca 2016r. zysk w kwocie 124,5 tys. zł. został przeznaczony na zwiększenie funduszu Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nowej Słupi . Stan funduszu zapasowego na dzień 31.12.2016r wynosi 292,6 tys. zł .

3/ .Zgodnie z Art. 39 Ustawy o rachunkowości, podmioty zobowiązane są do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych związanych z wypłatami nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych

. Celem tworzenia rezerw jest przedstawienie jak najbardziej rzetelnego obrazu finansowego jednostki gospodarczej za rok 2016r

Zakład naliczył rezerwy metodą aktuarialną na dzień 31.12.2016r, które zostały wprowadzone do ksiąg rachunkowych. Stan rezerw na koniec roku bilansowego wynosił 183,9 tys. zł, Spadek rezerw do roku 2015 wynosi 17825 zł (zmniejszenie rezerw nastąpiło na skutek odejścia pracownika na którego nie tworzono rezerwy na nagrodę jubileuszową i odprawę emerytalną)

4/. Należności: struktura czasowa na dzień 31 grudnia 2016r. przedstawia się następująco:

Wartość należności z tytułu dostaw robót i usług wynosi 189,3 tys. zł, z tym, że jedna należność była wymagalna . Nadzień bilansowy naliczono odsetki a pozostałe należności są należnościami bieżącymi, których termin płatności na dzień 31.12.2016 r nie upłynął

Należności zostały zweryfikowane w drodze potwierdzenia sald i w całości zapłacone do końca stycznia 2017 r.

5/. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynoszą 20,6 tys. są to zobowiązania nie wymagalne .Zobowiązana zweryfikowano w drodze potwierdzenia sald i uregulowano w całości do końca lutego 2016r.

Zobowiązania podatkowe i społeczne w kwocie 2,7 tys. zł zostały uregulowane do końca lutego 2016 r

Zobowiązania wobec pracowników w kwocie 3,7 zł są to dodatki dla pielęgniarek wypłacone zostały w styczniu po weryfikacji przez NFZ

Zobowiązanie z tytułu umowy zlecenia w kwocie 0,3 zł za grudzień wypłacono w styczniu po przedstawieniu rachunku z tytułu wykonania zlecenia

6/. Zobowiązania warunkowe, w tym gwarancje , poręczenia i weksle nie występują.

7/. Zakład w roku 2016 Zarządzeniem Dyrektora tworzył Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Stan funduszu na początek roku 2016 wynosił 9,5 tys. zł , odpis roczny naliczono w kwocie 22,2 tys. zł .

.Zmniejszenie funduszu z tytułu jego wykorzystania 24,9 tys. zł

Stan Funduszu na dzień 31.12.2016 wynosił 6,8 tys. zł .

8/.Strukturę przychodów przedstawia tabela nr 3

Struktura przychodów

Tabela 3 w tys. zł.

Wyszczególnienie	01-01-16	Struktura w %	31-12-16	Struktura w%	Dynamika %
Przych z dział podst	2001,2	100	2187,7	100	109,3
w tym usługi zdrowotne	1929,8	96,4	2067,9	96,5	107,2
Wynajem gabinetów	52,6	2,6	54,9	2,5	104,4
. Szczepienia	5,2	0,3	3,5	0,2	67,3
Pozostałe przychody operacyjne	33,1	1,6	30,6	1,4	92,4
Ogółem przychody.	2034,7		2218,7		109,0

Przychody z działalności podstawowej wzrosły o 9,3% spowodowane były wzrostem stawki kapitacyjnej. Wzrosły przychody z wynajmu gabinetów 4,4%, natomiast spadły szczepienia o 32,7%, spowodowane to było mniejszym zainteresowaniem szczepieniami odpłatnymi przez mieszkańców Gminy ..

9/.Strukturę kosztów przedstawia tabela 4.

Tabela 4 w tys. zł

Struktura kosztów					
Wyszczególnienie	01-01-2016	Struktura	31-12-2016	Struktura	Dynamika %
Przych z dział podst	2001,2	100	2187,7	100	109,3
Koszty dział operacyjnej	1909,5	95,4	1835,6	83,9	96,1
Amortyzacja	45,2	2,3	48,7	2,2	107,7
Zużycie mat i en.	64,7	3,2	52,9	2,4	81,8
Usł. Obce	153,9	7,7	139,3	6,4	90,5
Pod. I opłaty	31,6	1,6	23,3	1,1	73,7
Wynagrodzenia	1285,8	64,3	1239,6	56,7	96,4
Swiadczenia na rzecz prac	256,3	12,8	253,9	11,6	99,1
Pozost k. rodzajowe	38,4	1,9	33,8	1,5	88,0
Srednie zatr. w etatch	19,5		20,75		
Sredni koszt/osobę	8,2		7,4		

Mimo wzrostu przychodów o 9,3% nastąpił spadek kosztów o 3,9 %

Nastąpił również spadek kosztów na osobę

10/. Straty i zyski nadzwyczajne w roku bilansowym nie wystąpiły .

11/. Wynik finansowy za rok 2016 stanowi zysk netto w kwocie 382,6 tys. zł.

12/. Podział zysku..

Proponuje się przeznaczyć zysk roku 2016 na fundusz Zakładu.

13/. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Pozycja taka w ewidencji księgowej nie występuje .

14/. Zmiany zasad polityki rachunkowości.

Zakład nie wprowadzał zmian w zasadach polityki rachunkowości i wyceny

.15/ Porównywalność danych liczbowych za okres poprzedzający.

Dane liczbowe podane są w cenach bieżących

Sporządzono dn. 30.03.2017r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aleksandra Zycinska

DYREKTOR ZAKŁADU

lek. med. Marta Pawelec

Uzasadnienie

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. roczne sprawozdanie podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 m-cy od dnia bilansowego.

Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Nowej Słupi Uchwałą Nr 1/2017 pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe.

W celu spełnienia wszystkich wymogów ustawy o rachunkowości, konieczne jest podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego.