

-projekt-

**Uchwała Nr/2017
RADY GMINY PIEKOSZÓW
z dnia 2017r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za 2016 rok**

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

- §1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za 2016 rok, zgodnie z załącznikiem do uchwały.
- §2. Zatwierdza się pokrycie straty bilansowej za 2016 rok w wysokości 57.746,18zł netto zyskiem lat ubiegłych.
- §3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Piekoszów.
- §4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ponagdała:
Z-ca Skarbnika Gminy
magdalena
mgr Magdalena Siniarczyk-Korba

WOJTA GMINY
W
mgr Zbigniew Piątek

ADWOKAT
Marta M
mgr Magdalena Merta

UZASADNIENIE

do uchwały Nr .../.../2017 Rady Gminy Piekoszków z dnia ... 2017r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostek podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym Rada Gminy Piekoszków, jako organ stanowiący przyjmuje i zatwierdza sprawozdania finansowe za 2016 rok tj. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz wprowadzenie do sprawozdania Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie.

Przebieżała:
Z-ca Skarbnika Gminy
Magdalena
mgr Magdalena Siniarczyk-Korba

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie
z siedzibą Piekoszków ul. Częstochowska 75, 26-065 Piekoszków, dla której organem
założycielskim jest Rada Gminy Piekoszków

Przedmiotem działalności Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie wpisanego do REJESTRU STOWARZYSZEŃ, INNYCH ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH I ZAWODOWYCH, FUNDACJI PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ pod numerem 0000004821 jest:

- Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, w warunkach ambulatoryjnych lub domowych, w miejscu zamieszkania lub pobytu osoby potrzebującej tych świadczeń,
- Badania diagnostyczne w tym diagnostyka laboratoryjna, badania elektrofizjologiczne, spirometria,
- Pielęgnacja nad obłożnie chorym w domu,
- Szczepienia ochronne i inne działania zapobiegawcze,
- Opieka nad dziećmi i młodzieżą szkolną.

Czas trwania działalności zakładu nie jest ograniczony.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 r. jest sprawozdaniem jednostkowym, obejmującym dane dotyczące S.Z.POZ Piekoszków.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Zakład:

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie prowadzi księgi rachunkowe w języku polskim i w walucie polskiej za pomocą oprogramowania komputerowego Symfonia Finanse i Księgowość.

Zapisy księgowe dokonywane są zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami zarządzenia

Kierownika S.Z.POZ Piekoszów nr 8/2009 z dnia 04.12.2009 r., wprowadzającej z dniem 01.01.2010 roku:

- 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- 4) wykaz ksiąg rachunkowych,
- 5) dokumentacja systemu przetwarzania danych,
- 6) system ochrony danych i ich zbiorów.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- a) wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe, do amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych w wysokości powyżej 3.500,00 zł, S.Z.POZ Piekoszów stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych; stosuje metodę liniową amortyzacji, wartości niematerialne i prawne w wysokości do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania,
- b) środki trwałe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe, do amortyzacji środków trwałych w wysokości powyżej 3.500,00 zł, S.Z.POZ Piekoszów stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych; stosuje metodę liniową amortyzacji; środki trwałe o wartości 2.000,00 zł do 3.500,00 zł takie jak: urządzenia techniczne i maszyny odpisywane są jednorazowo w miesiącu następnym po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych; przedmioty długotrwałego użytku – pozostałe o wartości do 3.500,00 zł są zaliczane do materiałów w momencie przyjęcia do użytkowania,
- c) materiały wyceniane są według cen zakupu, ich wartość odpisywana jest w koszty w dniu zakupu . Zakupione szczepionki ewidencjonowane są jako zapas materiałów

a ich stan pomniejszany jest co miesiąc o ilość i wartość wydanych szczepionek do zużycia. Zużycie szczepionek w miesiącu obciąża koszty danego miesiąca.

d) należności wyceniane są według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty,

e) inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według cen nabycia,

f) kapitały własne wyceniane są według wartości nominalnej,

g) zobowiązania wyceniane są według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty.

Bilans

AKTYWA

| Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec roku 2016-12-31 | Na koniec ub. roku 2015-12-31 |
|------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| A | Aktywa trwałe | 384.992,07 | 421.274,75 |
| 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 | 384.992,07 | 421.274,75 |
| 1 | Środki trwałe | 384.992,07 | 421.274,75 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 23.453,48 | 25.000,00 |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 291.520,49 | 307.899,65 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 67.783,70 | 84.729,50 |
| d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne środki trwałe | 2.234,40 | 3.645,60 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 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 | 676.223,37 | 520.056,63 |
| I | Zapasy | 22.062,39 | 20.704,40 |
| 1 | Materialy | 22.062,39 | 20.704,40 |
| 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 | 227.335,34 | 208.617,14 |
| 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 | 227.335,34 | 208.617,14 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 227.330,34 | 208.617,14 |
| - (1) | do 12 miesięcy | 227.330,34 | 208.617,14 |
| - (2) | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 5,00 | 0,00 |
| c) | inne | 0,00 | 0,00 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 426.825,64 | 290.735,09 |

Bilans

| | | | | |
|-------------|---|--|---------------------|-------------------|
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 426.825,64 | 290.735,09 |
| 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 | | 426.825,64 | 290.735,09 |
| - (1) | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | 426.825,64 | 290.735,09 |
| - (2) | inne środki pieniężne | | 0,00 | 0,00 |
| - (3) | inne aktywa pieniężne | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | 0,00 | 0,00 |
| D | Udziały (akcje) własne | | 0,00 | 0,00 |
| Suma | | | 1.061.215,44 | 941.331,38 |

27-02-2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Filipiak
mgr Elżbieta Filipiak

DYREKTOR

Grzegorz Kaleta MBA

Bilans

PASYWA

| Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec roku 2016-12-31 | Na koniec ub. roku 2015-12-31 |
|-------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| A | Kapitał (fundusz) własny | 715.148,18 | 774.440,88 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 605.005,00 | 606.551,52 |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | -(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 | 167.889,36 | -3.284,51 |
| VI | Zysk (strata) netto | -57.746,18 | 171.173,87 |
| VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 346.067,26 | 166.890,50 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 74.780,28 | 125.415,63 |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 74.780,28 | 125.415,63 |
| | -(1) długoterminowa | 36.309,90 | 73.795,83 |
| | -(2) krótkoterminowa | 38.470,38 | 51.619,80 |
| 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 | 271.286,98 | 41.474,87 |
| 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 | 270.701,98 | 40.776,54 |
| | 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: | 55.103,87 | 39.745,20 |
| | -(1) do 12 miesięcy | 55.103,87 | 39.745,20 |
| | -(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 | 121.228,03 | 0,00 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 86.313,90 | 239,34 |
| | i) inne | 8.056,18 | 792,00 |
| 4 | Fundusze specjalne | 585,00 | 698,33 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | -(1) długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | -(2) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Suma | | 1.061.215,44 | 941.331,38 |

27-02-2017

DYREKTOR

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Kaleta MBA

mgr Elżbieta Filipiak

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: | 2.659.544,77 | 2.499.389,89 |
| - | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2.659.544,77 | 2.499.389,89 |
| 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 | 2.769.041,25 | 2.370.363,19 |
| I | Amortyzacja | 45.361,06 | 46.662,13 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 237.352,90 | 231.374,77 |
| III | Usługi obce | 515.926,98 | 296.783,41 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 22.189,00 | 14.873,00 |
| - | podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 1.628.684,19 | 1.465.500,12 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 307.345,90 | 302.403,57 |
| - | emerytalne | 0,00 | 0,00 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 12.181,22 | 12.766,19 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -109.496,48 | 129.026,70 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 50.639,95 | 42.162,00 |
| 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 | 50.639,95 | 42.162,00 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 209,53 | 0,38 |
| 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 | 209,53 | 0,38 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -59.066,06 | 171.188,32 |
| G | Przychody finansowe | 1.322,02 | 0,00 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| I | 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: | 1.322,02 | 0,00 |
| - | 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 | 2,14 | 14,45 |
| I | Odsetki, w tym: | 2,14 | 14,45 |
| - | 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) | -57.746,18 | 171.173,87 |
| J | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -57.746,18 | 171.173,87 |

27-02-2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Filipiak
mgr Elżbieta Filipiak

DYREKTOR
Grzegorz Kaleta
Grzegorz Kaleta MBA

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (W ZŁ)

WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

2.

a) środki trwałe - wartość początkowa

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Stan na początek roku 2016 | Zwiększenia z tytułu: Przychody PT | Zmniejszenia z tytułu: Rozchody LT | Stan na koniec roku 2016 |
|--|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| Środki trwałe razem: | 1176895,04 | 5182,81 | 1930,05 | 1180147,80 |
| z tego: | | | | |
| Grunty | 25000,00 | | 1546,52 | 23453,48 |
| Budynki i lokale | 587615,86 | | | 587615,86 |
| Obiekty inżynierii lądowej | 44992,23 | | | 44992,23 |
| Maszyny i urządzenia techniczne | 245836,33 | 1919,95 | | 247756,28 |
| Środki transportu | 57722,42 | | | 57722,42 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 215728,20 | 3262,86 | 383,53 | 218607,53 |

b) umorzenia środków trwałych:

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Stan na początek roku 2016 | Zwiększenia (+) | Zmniejszenia (-) | Umorzenie roczne | Stan na koniec roku 2016 |
|--|----------------------------|-----------------|------------------|------------------|--------------------------|
| Środki trwałe razem: | 755620,29 | 5182,81 | 383,53 | 34736,16 | 795155,73 |
| z tego: | | | | | |
| Grunty | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| Budynki i lokale | 310486,88 | | | 14690,52 | 325177,40 |
| Obiekty inżynierii lądowej | 14221,56 | | | 1688,64 | 15910,20 |
| Maszyny i urządzenia techniczne | 157461,23 | 1919,95 | | 18357,00 | 177738,18 |
| Środki transportu | 57722,42 | | | 0,00 | 57722,42 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 215728,20 | 3262,86 | 383,53 | 0,00 | 218607,53 |

c) wartość netto środków trwałych:

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Stan na koniec roku 2016 |
|--|--------------------------|
| Środki trwale razem: | 384992,07 |
| z tego: | |
| Grunty | 23453,48 |
| Budynki i lokale | 262438,46 |
| Obiekty inżynierii lądowej | 29082,03 |
| Maszyny i urządzenia techniczne | 70018,10 |
| Środki transportu | 0,00 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 0,00 |

d) wartości niematerialne i prawne - wartość netto:

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Stan na początek 2016 | Przychód | Umorzenie | Stan na koniec roku 2016 |
|--|-----------------------|----------|-----------|--------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne – razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Strata bilansowa w wysokości – 57746,18 zł zostanie pokryta z zysku lat ubiegłych.

3. Informacje o stanie rezerw (w zł):

Stan rezerw na 31.12.2016 roku przedstawia się następująco:

RAZEM 74780,28 zł

z tego :

- krótkoterminowych 38470,38 zł
- długoterminowych 36309,90 zł

4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

| Zobowiązania wg pozycji bilansu | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|---|-----------------|------------------|
| Zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług | 39745,20 | 55103,87 |
| Zobowiązania z tytułu podatków: PIT 4, VAT | 0,00 | 24304,00 |
| Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych | 0,00 | 96924,03 |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 239,34 | 86313,90 |
| Fundusz socjalny | 698,33 | 585,00 |
| Inne | 792,00 | 8056,18 |
| Razem zobowiązania | 41474,87 | 271286,98 |

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów oraz rozwiązanych rezerw:

S.Z.POZ Piekoszów w okresie 01.01.2016-31.12.2016 pozyskał **2711506,74 zł** przychodów w tym:

- z tytułu wykonywania usług medycznych w zakresie podstawowej opieki medycznej- lekarz, pielęgniarka środowiskowa, pielęgniarka szkolna, położna na podstawie umowy z NFZ **2438255,54 zł**
- z tytułu aktualizacji książeczek zdrowia **1170,00 zł**
- odpłatności za badania laboratoryjne **55506,70 zł**
- badania lekarskie **15580,00 zł**
- inne odpłatne usługi medyczne **1650,76 zł**
- z tytułu wynajmu pomieszczeń na gabinety stomatologiczne i gabinet ginekologiczny i inne **74598,30 zł**
- szczepienia pacjentów **67631,99 zł**
- kserokopie dokumentów **367,04 zł**
- refakturowana energia elektryczna **3334,44 zł**
- rozwiązane rezerwy **50639,95 zł**
- inne przychody **1450,00 zł**
- przychody finansowe **1322,02 zł**

2. Informacja o kosztach rodzajowych oraz kosztach operacyjnych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby :

S.Z.POZ Piekoszów w okresie 01.01.2016- 31.12.2016 poniósł **2769252,92 zł**

kosztów w tym:

Zużycie materiałów i energii **237352,90 zł**

w tym:

- leki 58831,08 zł (w tym: szczepionki 57530,36 zł, leki do gabinetów zabiegowych i lekarskich 1300,72 zł)
- sprzęt i materiały jednorazowego użytku 4220,74 zł

- materiały opatrunkowe 891,33 zł
- środki czystości 7965,18 zł
- materiały medyczne różne 6279,51 zł
- odczynniki chemiczne i materiały do laboratorium 21831,75 zł
- energia elektryczna 26314,84 zł
- energia cieplna 60924,49 zł
- paliwo 5931,81 zł
- materiały biurowe 15733,92 zł
- pozostałe 28428,25 zł (w tym : woda 8647,45 zł; materiały do konserwacji linii telefonicznej 1559,03 zł; materiały do samochodu 1213,28 zł; materiały do remontu parter budynku 14099,24 zł; różne materiały drobne 2909,25 zł)

Usługi obce

515926,98 zł

w tym:

- remonty, naprawy bieżące 35191,50 zł
- usługi łączności (internet, telefon) 4304,68 zł
- usługi pocztowe 781,20 zł
- usługi medyczne obce 360761,93 zł
(w tym : badania RTG i USG 65997,00 zł, zewnętrzne laboratoryjne 88907,93 zł, usługi lekarskie 205857,00 zł)
- usługi pralnicze 1917,50 zł
- utylizacja odpadów medycznych 2679,61 zł
- usługi pozostałe 110290,56 zł
(w tym: abonament radiowy 75,60 zł; serwis windy 2656,80 zł; ochrona budynku 461,88 zł; wywóz odpadów komunalnych 2801,80 zł; usługi kominiarskie 800,00 zł; serwis oprogramowania księgowego 683,47 zł; konserwacja systemu kamer 849,99 zł; wywóz gruzu 2900,34 zł; usługa kamerowania instalacji deszczowej 239,70 zł; ogłoszenia prasowe 206,03 zł; aktualizacja instrukcji PPOŻ 861,00 zł; wykonanie częściowego odwodnienia- izolacji budynku 26075,94 zł; przegląd instalacji elektrycznej 1800,00 zł dozór techniczny 650,00 zł, przegląd gaśnic 469,12 zł, utwardzenie terenu i inne prace związane z terem 68388,00zł inne 370,89 zł)

Podatki i opłaty

22189,00 zł

w tym :

- podatek od nieruchomości 13235,00 zł

- PFRON 8124,00 zł

-opłaty sądowe i inne 830,00 zł

Wynagrodzenia **1628684,19 zł**

- wynagrodzenia z tyt. um. o pracę 1437822,44 zł

- wynagrodzenia z tyt. um. zlecenia i o dzieło 140226,40 zł

- nagrody jubileuszowe i odprawy 50635,35 zł

Ubezpieczenia społeczne i świadczenia na rzecz pracowników **307345,90 zł**

- składki opłacane przez pracodawcę do ZUS 267136,27 zł

- naliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych 33366,67 zł

- koszty BHP 6542,96zł

- szkolenia pracowników 300,00 zł

Podróże służbowe **3987,82 zł**

-delegacje 1286,68 zł

- ryczałty samochodowe 2701,14 zł

Amortyzacja **45361,06 zł**

Koszty pozostałe **8193,40 zł**

w tym:

- koszty bankowe 2972,40 zł

- ubezpieczenie majątku i OC zakładu 5221,00 zł

Pozostałe koszty operacyjne (np. należności przedawnione, zaokrąglenia vat, utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze) **209,53 zł**

Koszty finansowe (kary, odsetki) **2,14 zł**

WYNIK FINANSOWY NA 31.12.2016 R. **-57746,18 zł**

INFORMACJA O ZATRUDNIENIU W GRUPACH ZAWODOWYCH :

Zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe przedstawiało się następująco:

| | Stan na 01.01.2016 | Stan na 31.12.2016 |
|--|--------------------|--------------------|
| DYREKTOR | 0 | 1 |
| LEKARZE | 9 | 14 |
| PIELĘGNIARKI i POŁOŻNE | 13 | 13 |
| PRACOWNICY LABORATORIUM | 3 | 3 |
| DZIAŁALNOŚĆ POMOCNICZA (kierowca, sprzątaczk) | 3 | 3 |
| REJESTRATORKI | 2 | 2 |
| INFORMATYK | 1 | 1 |
| ADMINISTRACJA | 2 | 2 |
| RAZEM | 33 | 39 |

Piekoszów 27.02.17

(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
 (imię, nazwisko i podpis
 sporządzającego)

DYREKTOR

[Podpis]
 Grzegorz Kaleta MBA

(podpis Dyrektora S.Z.POZ Piekoszów)