

Uchwała Nr/2018
RADY GMINY PIEKOSZÓW
z dnia 2018r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za 2017 rok

Na podstawie art. 18 ust.1 i ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017r. poz. 1875, 2232, z 2018r. poz. 130), 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 2018r. poz.160, 138, 650) Rada Gminy Piekoszów uchwała, co następuje:

- §1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za 2017 rok, zgodnie z załącznikiem do uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Piekoszów.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
Zbigniew Piątek

Sprawca:
SKARBNIK GMINY

mgr Magdalena Smolarczyk Korba
(GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU)

ADWOKAT
Marta M

UZASADNIENIE

do uchwały Nr .../.../2018 Rady Gminy Piekoszków z dnia ... 2018r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 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 2017 rok tj. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz wprowadzenie do sprawozdania Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie.

WOJCI GMINY
mgr Zdzisław Piątek

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Piekoszowie

ul. Częstochowska 75
26-065 Piekoszów

Telefon: 41 30 61 062
Fax: 41 30 61 024

NIP 959 12 93 701; REGON 290749428

13-POZ01-14-00002-001 KRS 0000004821;

Piekoszów, dnia 4 kwietnia 2018 r.

BIURO URZĘDU GMINY
w Piekoszowie

Wpłynęło dnia 04.04.2018

Nr 4191 Zał. FMG

Rada Gminy Piekoszów

Ul. Częstochowska 66 a

26-065 Piekoszów

Działając w imieniu Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie w załączeniu przedkładam Uchwałę Nr 2/2018 Rady Społecznej SZPOZ w Piekoszowie w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za 2017 rok wraz ze sprawozdaniem finansowym za 2017 r., celem zatwierdzenia przez podmiot tworzący.

Z pozostaniem
DYREKTOR
Grzegorz Kaleta MBA

Załącznik:

Uchwała Nr 2/2018 Rady Społecznej SZPOZ w Piekoszowie wraz ze sprawozdaniem finansowym Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za rok 2017.

Uchwała Nr 2/2018

Rady Społecznej
Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Piekoszowie
z dnia 16 marca 2018 roku

W sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za 2017 rok.

Na podstawie art. 57 ust. 2 pkt. 1 oraz art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2018 poz. 160 j.t.) oraz na podstawie art. 52 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 poz. 395 j.t.), uchwala się co następuje:

§ 1

Rada Społeczna pozytywnie opiniuje sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za 2017 rok.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sekretarz Rady Społecznej


.....
Cezary Majcher

Zastępca

Przewodniczącego Rady Społecznej


.....
Barbara Drogosz

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

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 2017 r. jest sprawozdaniem jednostkowym, obejmującym dane dotyczące S.Z.POZ Piekoszów.

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 Piekoszków 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 Piekoszków 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) Zakupione materiały biurowe, materiały medyczne w tym szczepionki oraz środki czystości ewidencjonowane są jako zapas materiałów a ich stan pomniejszany jest co miesiąc o ilość i wartość wydanych materiałów do zużycia. Zużycie wyżej wymienionych materiałów 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 2017-12-31	Na koniec ub. roku 2016-12-31
A	Aktywa trwałe	347.926,09	384.992,07
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	347.926,09	384.992,07
1	Środki trwałe	347.926,09	384.992,07
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	21.123,67	23.453,48
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	275.141,33	291.520,49
c)	urządzenia techniczne i maszyny	50.837,89	67.783,70
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	823,20	2.234,40
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	700.118,29	676.223,37
I	Zapasy	14.323,21	22.062,39
1	Materialy	14.323,21	22.062,39
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	249.530,33	227.335,34
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
- (?)	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	249.530,33	227.335,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	249.530,33	227.330,34
- (1)	do 12 miesięcy	249.530,33	227.330,34
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	5,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	436.264,75	426.825,64

Bilans

1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	436.264,75	426.825,64
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	436.264,75	426.825,64
	- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	436.264,75	426.825,64
	- (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		1.048.044,38	1.061.215,44

27-02-2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Polina
 mgr Elżbieta Polina

DYREKTOR

 Grzegorz Kaleta MBA

Bilans

PASYWA

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2017-12-31	Na koniec ub. roku 2016-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	719.575,91	715.148,18
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	602.675,19	605.005,00
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	110.143,18	167.889,36
VI	Zysk (strata) netto	6.757,54	-57.746,18
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	328.468,47	346.067,26
I	Rezerwy na zobowiązania	108.883,68	74.780,28
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	108.883,68	74.780,28
- (1)	długoterminowa	63.478,96	36.309,90
- (2)	krótkoterminowa	45.404,72	38.470,38
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	219.584,79	271.286,98
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	219.164,83	270.701,98
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:	49.651,72	55.103,87
- (1)	do 12 miesięcy	49.651,72	55.103,87
- (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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	63.904,26	121.228,03
h)	z tytułu wynagrodzeń	97.921,90	86.313,90
i)	inne	7.686,95	8.056,18
4	Fundusze specjalne	419,96	585,00
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		1.048.044,38	1.061.215,44

27-02-2018

Grzegorz Kaleta

DYREKTOR

Grzegorz Kaleta MBA

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2017-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.901.111,72	2.659.544,77
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.901.111,72	2.659.544,77
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	2.862.175,20	2.769.041,25
I	Amortyzacja	45.033,32	45.361,06
II	Zużycie materiałów i energii	264.542,52	237.352,90
III	Usługi obce	561.914,54	515.926,98
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14.946,00	22.189,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1.644.809,79	1.628.684,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	322.954,96	307.345,90
	- emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7.974,07	12.181,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	38.936,52	-109.496,48
D	Pozostałe przychody operacyjne	26.675,78	50.639,95
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	26.675,78	50.639,95
E	Pozostałe koszty operacyjne	61.179,48	209,53
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	61.179,48	209,53
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4.432,82	-59.066,06
G	Przychody finansowe	2.341,88	1.322,02
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	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:	2.341,88	1.322,02
	- 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	17,16	2,14
I	Odsetki, w tym:	17,16	2,14
	- 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)	6.757,54	-57.746,18
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)	6.757,54	-57.746,18

27-02-2018

[Podpis]

DYREKTOR
[Podpis]
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:

a) środki trwałe - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku 2017	Zwiększenia z tytułu: Przychody OT	Zmniejszenia z tytułu: Rozchody LT	Stan na koniec roku 2017
Środki trwałe razem:	1180147,80	8128,06	2329,81	1185946,05
z tego:				
Grunty	23453,48		2329,81	21123,67
Budynki i lokale	587615,86			587615,86
Obiekty inżynierii lądowej	44992,23			44992,23
Maszyny i urządzenia techniczne	247756,28	5028,46		252784,74
Środki transportu	57722,42			57722,42
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	218607,53	3099,60		221707,13

b) umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku 2017	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Umorzenie roczne	Stan na koniec roku 2017
Środki trwałe razem:	795155,73	5128,06		34736,16	838019,95
z tego:					
Grunty	0,00			0,00	0,00
Budynki i lokale	325177,40			14690,52	339867,92
Obiekty inżynierii lądowej	15910,20			1688,64	17598,84
Maszyny i urządzenia techniczne	177738,18	5028,46		18357,00	201123,64
Środki transportu	57722,42			0,00	57722,42
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	218607,53	3099,60		0,00	221707,13

c) wartość netto środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na koniec roku 2017
Środki trwałe razem:	347926,09
z tego:	
Grunty	21123,67
Budynki i lokale	247747,94
Obiekty inżynierii lądowej	27393,39
Maszyny i urządzenia techniczne	51661,09

Srodki transportu	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00

d) wartości niematerialne i prawne - wartość netto:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek 2017	Przychód	Umorzenie	Stan na koniec roku 2017
Wartości niematerialne i prawne – razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zysk bilansowy za 2017 rok w wysokości 6757,54 zł zostanie przeznaczony na pokrycie kosztów roku 2018.

3. Informacje o stanie rezerw (w zł):

Stan rezerw na 31.12.2017 roku przedstawia się następująco:

RAZEM	108883,68 zł
z tego :	
• krótkoterminowych	45404,72 zł
• długoterminowych	63478,96 zł

4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

Zobowiązania wg pozycji bilansu	31.12.2016	31.12.2017
Zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług	55103,87	49651,72
Zobowiązania z tytułu podatków: PIT 4, VAT	24304,00	13325,00
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	96924,03	50579,26
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86313,90	97921,90
Fundusz socjalny	585,00	419,96
Inne	8056,18	7686,95
Razem zobowiązania	271286,98	219584,79

WYJASNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

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

S.Z.POZ Piekoszków w okresie 01.01.2017-31.12.2017 osiągnął przychody	<u>2 930 129,38 zł</u>
w tym:	
z tytułu wykonywania usług medycznych w zakresie podstawowej opieki medycznej- lekarz, pielęgniarka środowiskowa, pielęgniarka szkolna, położna na podstawie umowy z NFZ	2 639 759,00 zł
z tytułu aktualizacji książeczek zdrowia	1 410,00 zł
odpłatności za badania laboratoryjne prywatne lub nieobjęte pakietem bezpłatnych badań NFZ	62 582,50 zł
badania lekarskie w tym: za wizyty lekarskie pacjentów nieubezpieczonych, pacjentów niezapisanych do SZPOZ Piekoszków którym nie przysługuje bezpłatna wizyta lekarska oraz kwalifikacje do transportu sanitarnego opłacone przez firmę transportową	16 490,00 zł
inne odpłatne usługi medyczne w tym: prywatne iniekcje, zabiegi pielęgniarskie, EKG	465,00 zł
z tytułu wynajmu pomieszczeń na: 2 gabinety stomatologiczne, 1 gabinet ginekologiczny, apteka, gabinet kosmetyczny, teren pod handel	72 545,77 zł
szczepienia pacjentów szczepionkami odpłatnymi oraz programy profilaktyczne opłacone z Urzędu Gminy	98 169,06 zł
kserokopie dokumentów	1 933,56 zł
refakturowana energia elektryczna	7 756,83 zł
rozwiązane rezerwy na świadczenia pracownicze tzn. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe	26 572,86 zł
inne przychody w tym; zasądzony zwrot kosztów procesowych i zaokrąglenia podatku VAT	102,92 zł
przychody finansowe, czyli odsetki od lokat bankowych OVERNIGHT	2 341,88 zł

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

S.Z.POZ Piekoszków w okresie 01.01.2017-31.12.2017 poniósł następujące koszty	<u>2 923 371,84 zł</u>
w tym:	
Zużycie materiałów i energii	264 542,52 zł
w tym :	
leki	82 751,32 zł
sprzęt i materiały jednorazowego użytku	8 045,36 zł
materiały opatrunkowe	2 318,45 zł
środki czystości	10 782,38 zł
materiały medyczne różne	8 748,82 zł
odczynniki chemiczne i materiały do laboratorium	23 683,60 zł
energia elektryczna	18 029,46 zł
energia cieplna	64 172,41 zł
paliwo	6 153,13 zł
materiały biurowe w tym: recepty i druki medyczne	18 826,34 zł
woda	10 495,15 zł
materiały do remontów i bieżących napraw	9 064,19 zł
pozostałe zakupy różnych, drobnych materiałów (wycieraczki, kij do szczotek, baterie, elementy hydrauliczne drobne np. do spłuczek, łopata do śniegu, żarówki, świetlówki, startery, zasuwki, grabie, końcówki do zlewu)	1 471,91zł
Usługi obce	561 914,54 zł
w tym:	
remonty, naprawy bieżące	41 859,80 zł
usługi łączności (internet, telefon)	5 567,48 zł
usługi pocztowe	952,80 zł
usługi medyczne lekarskie	329 780,00 zł
usługi medyczne laboratorium zewnętrzne (badania nie wykonywane w laboratorium SZPOZ Piekoszków a wymagane przez NFZ)	93 061,89 zł
usługi USG, RTG	67 331,16 zł
inne usługi medyczne obce	815,42 zł
usługi pralnicze	1 337,72 zł
utyliczacja odpadów medycznych	2 750,89 zł
przygotowanie dokumentacji do projektu unijnego	4 000,00 zł
wywóz odpadów komunalnych	3 183,86 zł
przeгляд windy	3 306,80 zł
przeгляд budynku i usługi kominiarskie	1 230,50 zł

ochrona budynku	558,27 zł
portal szkoleniowo-informacyjny z zakresu prawa, księgowości, kadr i ochrony zdrowia	5 104,92 zł
usługi pozostałe nie wymienione wyżej(np. dorabianie kluczy, usługi krawieckie –poprawki odzieży roboczej, utrzymanie strony internetowej, usługi związane z wystawieniem bonów sodexo)	1 073,03zł
Podatki i opłaty	14 946,00 zł
w tym:	
podatek od nieruchomości	12 849,00 zł
opłaty sądowe	124,00 zł
ubezpieczenie majątku	1 973,00 zł
Wynagrodzenia	1 644 809,79 zł
w tym:	
wynagrodzenia z tyt. um. o pracę	1 506 704,09 zł
wynagrodzenia z tyt. um. zlecenia lekarze	85 409,60 zł
wynagrodzenia z tyt. um. zlecenia kierownik laboratorium	21600,00 zł
wynagrodzenie z tyt. um. zlecenia różne	19 680,50 zł
nagrody jubileuszowe i odprawy	11 415,60 zł
Ubezpieczenia społeczne i świadczenia na rzecz pracowników	322 954,96 zł
w tym:	
składki opłacone przez pracodawcę do ZUS	272 076,10 zł
naliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	34 988,77 zł
koszty BHP	14 495,09 zł
szkolenia pracowników	1 395,00 zł
Podróże służbowe- delegacje i zwrot kosztów podróży wyjazdów służbowych	2 265,67 zł
Amortyzacja	45 033,32 zł
Koszty pozostałe	5 708,40 zł
w tym:	
koszty bankowe	2 844,40 zł
ubezpieczenie OC zakładu	2 864,00 zł
Pozostałe koszty operacyjne	61 179,48 zł
w tym:	
aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze takie jak nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe	60 676,26 zł
przedawnione należności	500,00 zł
zaokrąglenia VAT	3,22 zł
Koszty finansowe – odsetki za zwłokę	17,16 zł
WYNIK FINANSOWY NA 31.12.2017 R.	6 757,54 zł

INFORMACJA O ZATRUDNIENIU W GRUPACH ZAWODOWYCH :

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

	Stan na 01.01.2017	Stan na 31.12.2017
DYREKTOR	1	1
LEKARZE	14	14
PIELĘGNIARKI i POŁOŻNE	13	13
PRACOWNICY LABORATORIUM	3	3
DZIAŁALNOŚĆ POMOCNICZA (kierowca, sprzętaczk)	3	3
REJESTRATORKI	2	3
INFORMATYK	1	1
ADMINISTRACJA	2	2
RAZEM	39	40

Piekoszów 27-02-2018

(miejsce i data sporządzenia)

SŁOWNY KSIĘGOWY

Adyła

(imię, nazwisko i podpis
sporządzającego)

DYREKTOR

Grzegorz Kateta MBA
(podpis Dyrektora S.Z.POZ Piekoszów)

