

PROJEKT

C) PV 365/2017

**UCHWAŁA Nr.....
Rady Gminy Stężycza
z dnia roku**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stężycy za rok 2016

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.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 r., poz. 1047)

Rada Gminy Stężycza uchwala, co następuje

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stężycy za 2016 rok w brzmieniu, jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Gminy Stężycza

Stefan Literski

Uzgodniono pod względem
formalno-prawnym

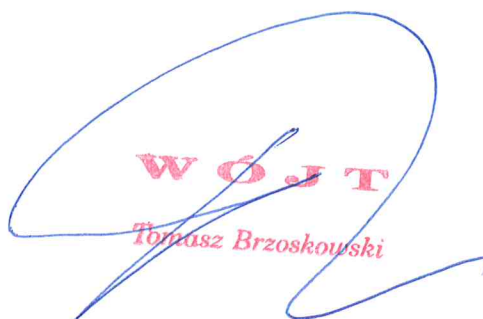
Anna Gućka-Kępińska
RADCA PRAWNY

UZASADNIENIE

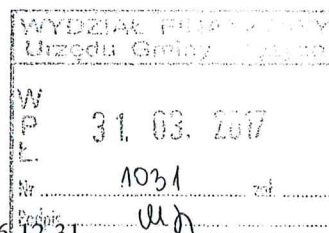
Obowiązek zatwierdzenia przez Radę Gminy rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stężycy wynika z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1047)

Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacje i objaśnień.



WÓJT
Tomasz Brzoskowski



Bilans

Sprawozdanie na dzień 2016-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2016	Wartość na dzień 31/12/2016
AKTYWA	2 357 965,31	2 285 033,87
A. Aktywa trwałe	2 006 389,56	1 940 858,23
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	2 004 729,06	1 940 858,23
1. Środki trwałe	2 004 729,06	1 940 858,23
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 794 751,92	1 744 082,64
c) urządzenia techniczne i maszyny	29 819,95	25 799,35
d) środki transportu	0,00	32 469,97
e) inne środki trwałe	180 157,19	138 506,27
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
- 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
c) 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	1 660,50	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 660,50	0,00
B. Aktywa obrotowe	351 575,75	344 175,64
I. Zapasy	0,00	154,00
1. Materiały	0,00	154,00
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 i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	127 675,41	158 777,49
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

Sprawozdanie na dzień 2016-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2016	Wartość na dzień 31/12/2016
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	130 608,68	138 728,34
1. Wobec pozostałych jednostek	130 608,68	138 728,34
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:	28 587,17	24 117,80
- do 12 miesięcy	28 587,17	24 117,80
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
g) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	37 543,62	41 581,41
i) z tytułu wynagrodzeń	41 534,83	51 285,07
j) inne	22 943,06	21 744,06
2. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 940 739,82	1 850 184,34
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 940 739,82	1 850 184,34
- długoterminowe	1 940 739,82	1 850 184,34
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	2 357 965,31	2 285 033,87

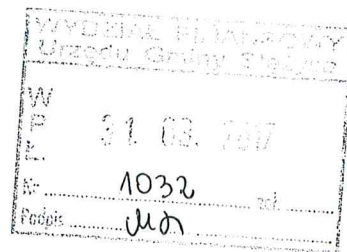
**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**
83-322 Steżyca, ul. B. Sychty 32
NIP 589-46-39-679 Regon 190389230
tel. 58 684 33 01

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX Joanna Lorek
83-400 Kościerzyna, ul. M. Śmiełna 3
tel. 602 483 218, tel./fax 58 667 02 85
NIP 958-074-96-69 REGON 120657070

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

RZS porównawczy



Sprawozdanie za okres 2016-01-01 - 2016-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2015	Wartość na dzień 31/12/2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 484 751,79	1 566 148,69
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 484 751,79	1 566 148,69
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	1 554 526,45	1 680 963,72
I. Amortyzacja	84 461,55	107 789,83
II. Zużycie materiałów i energii	110 334,58	122 573,24
III. Usługi obce	357 020,59	400 410,97
IV. Podatki i opłaty, w tym:	577,00	212,50
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	843 706,08	885 394,79
V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	100 363,94	108 762,47
VII. Podróże służbowe	12 528,66	4 016,04
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	45 534,05	51 803,88
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-69 774,66	-114 815,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	122 060,57	132 240,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	25 153,51	37 682,56
III. Inne przychody operacyjne	96 907,06	94 557,53
IV. Dotacje rozwojowe	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	22 230,84	6 192,80
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	22 230,84	6 192,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	30 055,07	11 232,26
G. Przychody finansowe	116,36	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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	57,33	76,79
I. Odsetki, w tym:	57,33	76,79
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	30 114,10	11 155,47
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	30 114,10	11 155,47
L. Podatek dochodowy	4 779,00	7 170,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia - strata)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	25 335,10	3 985,47

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**
83-322 Stężycza, ul. B. Sychty 32
NIP 589 163 9679 Regon 190389230
tel. 58 684 33 01

BIURO RACHUNKOWE
STUDIO MIMIX Joanna Lorek
83-400 Kościerzyna, ul. Kościelna 3
tel. 602 483 216, tel./fax 58 761 02 85
NIP 583-074-96-69 REGON 220657070

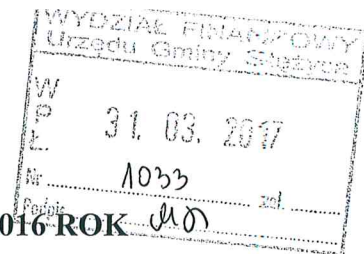
KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Długosz

2017-03-22

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- bilans sporządzono na dzień 31.12.2016 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę:
2 285 033,87 zł
- rachunek zysków i strat za okres 01.01.2016 – 31.12.2016 r. wykazuje zysk brutto w wysokości:
11 155,47 zł

II. INFORMACJE OGÓLNE

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stężycy powstał na mocy Uchwały Rady Gminy Nr II/17/98 z dnia 18.11.1998 r.

Numer identyfikacji podatkowej: **589-16-39-679**
Numer Regon: **190389230**

2. Przedmiot działalności SP ZOZ Stężyca
Do podstawowych zadań jednostki należy:

- praktyka lekarska w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, którą obsługują:
- lekarz pierwszego kontaktu (pediatra i internista)
- pielęgniarka środowiskowa
- położna środowiskowa
- pielęgniarka szkolna
- leczenie stomatologiczne

W 2016 roku opieką lekarską otoczono ok. 5.362 pacjentów.

W poradni lekarza rodzinnego udzielono 19.522 porad, a w gabinecie stomatologicznym udzielono 2.784 świadczeń.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

3. Sprawozdanie sporządzono zgodnie z zasadami rachunkowości z dnia 29.09.1994 (Dz.U.Nr 121 poz. 591 z późn. zmianami) oraz rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 08.07.2015 r. (Dz.U.Nr 0 poz. 1126).

4. Księgi rachunkowe prowadzono w oparciu o Zakładowy Plan Kont, przy użyciu komputerowego programu finansowo-księgowego „Rewizor” firmy Insert.

5. Wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono następująco:

- wartość środków trwałych według cen nabycia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne
- należność w kwocie wymagalnej zapłaty
- zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty
- stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym zgodnie z uzgodnionym i potwierdzonym saldem w KBS Stężyca
- stan środków w kasie w drodze inwentaryzacji kasy.

6. SP ZOZ Stężyca sporządza rachunek zysków i strat oraz bilans według wariantu porównawczego.

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

BIURO RACHUNKOWE
MACIMIX Jacek Lorek
44-400 Ślesierzyńska, ul. Rybicka 3
P.O. BOX 218, tel./fax 060 92 85
NIP 589 16 39 679 REGON 220567070

USTALANIE WYNIKU FINANSOWEGO



1. Przychody ze sprzedaży ogółem: 1 566 148,69 zł
w tym:

• z tytułu kontraktów na świadczenia zdrowotne zawartych z NFZ: 1 467 626,40 zł
• inne przychody: 98 522,29 zł

2. Pozostałe przychody operacyjne: 132 240,09 zł

3. Przychody finansowe: 0,00 zł

RAZEM PRZYCHODY 1 698 388,78 zł

4. Koszty działalności operacyjnej 1 680 963,72 zł

5. Pozostałe koszty operacyjne 6 192,80 zł

6. Koszty finansowe 76,79 zł

RAZEM KOSZTY 1 687 233,31 zł

przychody 1 698 388,78 zł

koszty 1 687 233,31 zł

ZYSK 11 155,47 zł

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX Joanna Lorek
83-400 Kościerzyna, ul. Kościelna 3
tel. 502 483 218, tel./fax 58 560 02 85
NIP 955-074-96-69 REGON 140557070

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

Dane uzupełniające o aktywach i pasywach



PASYWA

1. Kapitał podstawowy SP ZOZ Stężyca wynosi **195 930,62 zł**
2. Jednostka na koniec okresu sprawozdawczego ma zobowiązania w łącznej kwocie:
138 728,34 zł
3. Zysk zakładu wynosi:
11 155,47 zł

AKTYWA

1. Rzeczowe aktywa trwałe na koniec roku obrotowego wyniosły: **1 940 858,23 zł**
2. Jednostka posiada należności w łącznej kwocie:
158 777,49 zł
3. Stan środków pieniężnych wynosi:
184 400,45 zł

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX *Justyna Lorek*
83-400 Kościerzyna, ul. Kościelna 3
tel. 502 493 218, tel. fax 58 660 02 86
NIP 958-074-96-69 REGON 1420557070

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
lek. med. Tomasz Lis

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. 32 Stężycza, ul. B Sychty 32
tel. 12 38-679 Regon 190389230
58 684 32 01

WYDZIAŁ FINANSOWY
Urzędu Gminy Stężycza

W
P 31. 03. 2017
L
Rok 1036
Podpis
Zatwierdzenie
Załącznik
Załącznik
Załącznik

USTALANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZA 2016 ROK

1.PRZYCHODY OGÓŁEM	1 698 388,78
•sprzedaż usług	1 566 148,69
•pozostałe przychody operacyjne	132 240,09
•przychody finansowe	0,00
2.KOSZTY OGÓŁEM	1 687 233,31
•koszty działalności operacyjnej	1 680 963,72
•pozostałe koszty operacyjne	6 192,80
•koszty finansowe	76,79

PRZYCHODY 1 698 388,78

KOSZTY 1 687 233,31

ZYSK 11 155,47

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX Jolanta Samodzielny Zakład
ul. Kościelna 3, 12-38-679 Regon 190389230
tel. 12 38-679 Regon 190389230
lek. med. Tomasz Lis