

**UCHWAŁA NR XXIII/360/2017
RADY GMINY STĘŻYCA**

z dnia 30 maja 2017 r.

**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 Stężycy uchwała, 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
Stężycy

Stefan Literski

Załącznik do uchwały Nr XXIII/360/2017

Rady Gminy Stężycza

z dnia 30 maja 2017 r.

Strona 1/3

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stężycy
B.Sychty 32, 83-322 Stężycza
Tel.: , NIP: 5891639679
Kaszubski Bank Spółdzielczy Wejherowo,
98835000045205135020000010



Bilans

Sprawozdanie na dzień 2016-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2016	Wartość na dzień 31/12/2016
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	2 357 965,31	2 285 033,87
I. Wartości niematerialne i prawne	2 006 389,56	1 940 858,23
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
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	127 675,41	158 777,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	119 876,09	130 051,99
- do 12 miesięcy	119 876,09	130 051,99
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 623,32	28 725,50
c) inne	176,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	223 230,34	184 400,45
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	223 230,34	184 400,45
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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	223 230,34	184 400,45
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	223 230,34	184 400,45
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	670,00	843,70
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	2 357 965,31	2 285 033,87
PASYWA	2 357 965,31	2 285 033,87
A. Kapitał (fundusz) własny	260 227,17	264 212,64
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	195 930,62	195 930,62
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	22 834,26	22 834,26
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	16 127,19	41 462,29
VI. Zysk (strata) netto	25 335,10	3 985,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 097 738,14	2 020 821,23
I. Rezerwy na zobowiązania	26 389,64	31 908,55
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	26 389,64	31 908,55
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	26 389,64	31 908,55
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

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 Steżycza, ul. B. Sychty 32
NIP 589-65-99-679 Regon 190389230
tel. 58 684 33 01

BIURO RACHUNKOWE
RACHMIX *Jadwiga Lorek*
83-400 Kościelczyzna, ul. Kościelna 3
tel. 602 483 218, tel./fax 58 661 02 85
NIP 958-074-96-69 REGON 120457070

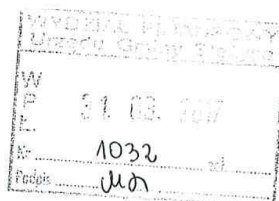
KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Lis

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Steżycy
 B.Sychty 32, 83-322 Steżycza
 Tel.: , NIP: 5891639679
 Kaszubski Bank Spółdzielczy Wejherowo,
 9883500004520513502000010

Strona 1/1

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
vI. 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

System finansowo-księgowy Rewizor GT, InsERT S.A. Wrocław 58-074-96-69 REGON 220157070

BIURO RACHUNKOWE
 KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej

lek. med. Tomasz Dąb

2017-03-22

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
83-325 Stężycy, ul. B. Sychty 32
NIP 589 16 39 69 Regon 190389230
tel. 55 664 33 01

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 Stężycy
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 Stężycy
- stan środków w kasie w drodze inwentaryzacji kasy.

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

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

BIURO RACHUNKOWE
DACHMIX
40-900 Rzeszów, ul. Zielna 3
tel. 17 41 215, tel/fax 17 460 02 85
NIP 514-24-44-69 REGON 220557070

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. 322 Stężyca, ul. B. Sychty 32
NIP 589-45-89-679, REGON 190389230
tel. 58 684 133 04

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. 802 483 218, tel./fax 58 560 02 85
NIP 958-074-96-69 REGON 143557070

KIEDRZYŃSKI
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
Lek. med. Tomasz Lis

SAMODZIELNY P. GMINNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
83-322 Stężycza, ul. B. Sychty 32
NIP 589-46-69-679 Regon 190389230
tel. 58 684 33 01

Dane uzupełniające o aktywach i pasywach



PASYWA

- | | |
|---|----------------------|
| 1. Kapitał podstawowy SP ZOZ Stężycza 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 |

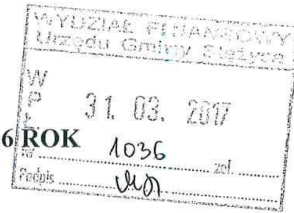
AKTYWA

- | | |
|---|------------------------|
| 1. Rzeczowe aktywa trwale 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
RACHUNEK *Jasna Łódź*
83-400 Kościerzyna, ul. Władysława 3
tel. 502 493 218, tel. fax 56 660 02 85
NIP 958-074-66-69 RZOS 120557070

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
med. Tomasz Lis

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Stężyca, ul. 8 Sychty 32
tel. 12 39-679 Regon 190389230
58 684 32 01



USTALANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZA 2016

1. PRZYCHODY OGÓLEM	1 698 388,78
• sprzedaż usług	1 566 148,69
• pozostałe przychody operacyjne	132 240,09
• przychody finansowe	0,00
2. KOSZTY OGÓLEM	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

BURO RACHUNKOWE
KACIMIR JAWORSKI
ul. Kościelna 3
tel. 12 39 67 85
REGON 142055700
lek. med. Tomasz Lis

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 informacji i objaśnień.