

UCHWAŁA NR 4/2017

RADY SPOŁECZNEJ MGOZ W SOŚNICOWICACH z dnia 8 maja 2017r.

w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego SP ZOZ MGOZ za rok 2016

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15, art. 40 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz art.48 ust.2 pkt.2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015r poz. 618)

Rada Społeczna MGOZ w Sośnicowicach uchwała

§ 1.

Pozytywnie zaopiniować sprawozdanie finansowe SP ZOZ MGOZ w Sośnicowicach za rok 2016.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Społecznej przy SP ZOZ MGOZ
w Sośnicowicach

Leszek Pietrański

Miejsko Gminny Ośrodek Zdrowia w Sośnicowicach
ul. Gliwicka 28,44-153 Sośnicowice
TEL. 32-238-71-55

Sośnicowice 2017/03/28

MGOZ/Ks/07/2017



Urząd Miejski w Sośnicowicach
Rynek 19
44-153 Sośnicowice

W załączeniu przesyłam sprawozdanie finansowe za 2016r. SP ZOZ MGOZ w Sośnicowicach, a w szczególności: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, rachunek zysków i strat, bilans oraz informację dodatkową, z prośbą o zatwierdzenie tego sprawozdania i podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia zysku netto wraz z nierozliczonym wynikiem lat poprzednich na fundusz zakładu.

Jednocześnie, informuję, że uchwała Rady Społecznej, w przedmiotowej sprawie zostanie dołączona bezzwłocznie po najbliższym, posiedzeniu Rady Społecznej SP ZOZ MGOZ w Sośnicowicach.

Z poważaniem

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI I ZDROWOTNEJ
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
w Sośnicowicach

lek. med. Leszek Kubiak

Sprawozdanie finansowe
SP ZOZ MGOZ w Sośnicowicach
za okres: 01.01.2016r. – 31.12.2016r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Miejsko - Gminny Ośrodek Zdrowia w Sośnicowicach ul. Gliwicka 28 44-153 Sośnicowice
Oddziały/Filie	Brak
Urząd Skarbowy	Drugi Urząd Skarbowy w Gliwicach
Identyfikacja podatkowa	NIP: 969-11-59-161 decyzja US z dnia 15.10.1998r. NIP UE: Brak

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

Jednostka nie podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

Rejestracja jednostki i forma prawna

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego Sądu Rejonowego w Gliwicach pod numerem KRS 0000012207w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Jednostka jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej została utworzona Zarządzeniem Nr 335/98 z dnia 18 września 1998r. i wpisana do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej - aktualny nr w Rejestrze Wojewody Śląskiego: 000000013044.

Organ Założycielski (podmiot tworzący): Gmina Sośnicowice

Przedmiot działania	Podstawowy przedmiot działalności stanowi udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia.
----------------------------	--

Regon: 272364286 ostatnie zaświadczenie z dnia 29.06.2012r.

PKD 8621Z – Praktyka lekarska ogólna

Jednostka prowadzi działalność w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej i specjalistycznej ambulatoryjnej opieki zdrowotnej w zakresie położnictwa i ginekologii.

2. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2016r - 31.12.2016r.

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące jednostki, w skład której nie wchodzi jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

5. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmińszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia - nie występuje.

7. Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

W roku obrotowym nie dokonano zmian przyjętych zasad Polityki Rachunkowości.

7.1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została liniowo, zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3 500 zł, w zależności od decyzji kierownika umarzane były liniowo lub odpisywane jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
 - c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje o wartości jednostkowej do 3 500 zł, w zależności od decyzji kierownika umarzane są przez 5 lat lub odpisywane jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji WNP, a o wartości od 3 500 zł. są amortyzowane przez okres 5 lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Długoterminowe aktywa finansowe w bieżącym sprawozdaniu finansowym nie występują.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy :

- materiały - w cenach nabycia, w tym:

materiały biurowe na dzień 31.12.2016r.: wartość: 116,61 zł.,

materiały medyczne na dzień 31.12.2016r.: wartość: 22.577,44 zł.

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych w ciągu roku i na dzień 31.12.2016r. - nie występują.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym nie występują

Kredyty i pożyczki - nie występują

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w skorygowanej cenie nabycia /w wartości nominalnej.

Różnice kursowe - nie występują

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne - nie występują (w wartości nominalnej,).

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego - nie występują.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności

odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 tej ustawy,
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej, zgodnie z zapisami w PR.
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. W sprawozdaniu finansowym nie występują salda dotyczące jednostek powiązanych;
7. Zgodnie z zapisami w PR jednostka nie aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Sośnicowice, 28.03.2017r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
w Sośnicowicach

mgr Beata Telepko

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
w Sośnicowicach

lek. med. Leszek Kubiak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień: 31.12.2016r.

(wariant kalkulacyjny)

Kwota za rok (zł.gr.)

LP.	Wyszczególnienie	2016r.	2015r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 911 089,37	1 758 354,45
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 911 089,37	1 758 354,45
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 520 431,10	1 470 020,11
	- jednostkom powiązanym		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 520 431,10	1 470 020,11
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	390 658,27	288 334,34
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólnego zarządu	271 335,43	257 685,80
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	119 322,84	30 648,54
G.	Pozostałe przychody operacyjne	10 339,03	17 686,86
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	5 000,00	5 000,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 339,03	12 686,86
IV.	Inne przychody operacyjne		
H.	Pozostałe koszty operacyjne	3 242,37	3 546,85
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	3 242,37	3 546,85
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	126 419,50	44 788,55
J.	Przychody finansowe	2 120,72	1 679,30
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	2 120,72	1 679,30
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w tym w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
K.	Koszty finansowe	0,00	7,00
I.	Odsetki, w tym:		7,00
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	128 540,22	46 460,85
M.	Podatek dochodowy		
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	128 540,22	46 460,85

Sośnicowice, 28.03.2017r.

Podpis osoby sporządzającej

Data i podpis kierownika jednostki
28.03.2017r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
 MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
 w Sośnicowicach

mgr Beata Telepko

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
 OPIEKI ZDROWOTNEJ
 MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
 w Sośnicowicach

lek. med. Leszek Kubiak

BILANS - AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
		31.12.2016r. w złotych, gr.	31.12.2016r. w złotych, gr.
1	2	4	5
A. Aktywa trwałe		190 135,02	198 638,02
I. Wartości niematerialne i prawne		1 783,58	1 158,74
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1 783,58	1 158,74
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		188 351,44	197 479,28
1. Środki trwałe		153 296,44	162 424,28
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		26 828,59	27 574,54
c) urządzenia techniczne i maszyny		18 710,21	16 993,12
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe		107 757,64	117 856,62
2. Środki trwałe w budowie		35 055,00	35 055,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe		632 827,25	476 232,63
I. Zapasy		22 694,05	26 305,35
1. Materiały		22 694,05	26 305,35
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe		167 213,30	144 135,72
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			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
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			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek		167 213,30	144 135,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		167 213,30	144 135,72
- do 12 miesięcy		167 213,30	144 135,72
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c) inne			
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe		437 120,80	300 914,34
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		437 120,80	300 914,34
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		437 120,80	300 914,34
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		437 120,80	300 914,34
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 799,10	4 877,22
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem		822 962,27	674 870,65

Sośnicowice, 28.03.2017r.

Podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNA KSIĘGOWA
MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
w Sośnicowicach

mgr Beata Telepko

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
w Sośnicowicach

Data i podpis kierownika jednostki
28.03.2017r.

lek. med. Leszek Kubiak

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
		koniec roku bieżącego w złotych,gr.	2015r. w złotych,gr.
1	2	4	5
A.	Kapitał (fundusz) własny	397 829,30	269 289,08
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	91 099,53	91 099,53
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	148 003,54	101 542,69
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
-	na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	30 186,01	30 186,01
VI.	Zysk (strata) netto	128 540,22	46 460,85
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	425 132,97	405 581,57
I.	Rezerwy na zobowiązania	326 037,00	302 125,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	326 037,00	302 125,00
-	długoterminowa	249 200,00	285 373,00
-	krótkoterminowa	76 837,00	16 752,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	84 095,97	83 456,57
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
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
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	84 095,97	83 456,57
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	40 674,13	43 034,69
-	do 12 miesięcy	40 674,13	43 034,69
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	43 406,34	40 421,88
h)	z tytułu wynagrodzeń		
i)	inne	15,50	
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	15 000,00	20 000,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	15 000,00	20 000,00
-	długoterminowe	10 000,00	15 000,00
-	krótkoterminowe	5 000,00	5 000,00
Pasywa razem		822 962,27	674 870,65

Sośnicowice, 28.03.2017r.

Podpis osoby sporządzającej
GLÓWNA KSIĘGOWA
 MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
 w Sośnicowicach

mgr Beata Telepko

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
 Data i podpis kierownika jednostki
 MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
 w Sośnicowicach

lek. med. Leszek Kubiak

SPZOZ

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
44-153 Sośnicowice, ul. Gliwicka 28
tel. 32 238 71 55
NIP 969-11-59-161, Regon 272864286

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

1.1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych w zł. gr.

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Budynki i budowle	28382,10									28382,10
Urządzenia techniczne i maszyny	34626,65		11973,79		11973,79					46600,44
Pozostałe środki trwałe	398355,33		21810,00		21810,00					420165,33
Środki trwałe w budowie	35055,00									35055,00
Razem	496419,08		33783,79		33783,79					530202,87

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
807,56		745,95		745,95		1553,51	27574,54	26828,59
17633,53		10256,70		10256,70		27890,23	16993,12	18710,21
280498,71		31908,98		31908,98		312407,69	117856,62	107757,64
0,00		0,00		0,00		0,00	35055,00	35055,00
298939,80		42911,63		42911,63		341851,43	197479,28	188351,44

Specyfikacja zwiększeń brutto: **33.783,79 zł. w tym:**

Urządzenia techniczne i maszyny: 11.973,79 zł.

- zakup ze środków własnych sprzętu
komputerowego i telefonicznego

11.973,79 zł.

Pozostałe środki trwałe:

21.810,00 zł.

- zakup wagi niemowlęcej - środki własne

810,00 zł.

- zakup głowicy USG - środki własne

21.000,00 zł.

1.2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Oprogramowanie komputerowe	18165,39		1143,90		1143,90					19309,29
Razem	18165,39		1143,90		1143,90					19309,29

Umorzenie – stan na początek obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
17006,65		519,06		519,06		17525,71	1158,74	1783,58
17006,65		519,06		519,06		17525,71	1158,74	1783,58

- 1.3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych - nie występuje
- 1.4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych - nie występują
- 1.5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych - nie występują
- 1.6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy - nie występuje
- 1.7 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość - nie występuje
- 1.8 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Wyposażenie	131366,69	1252,51	6294,90	126324,30
Razem				

Zwiększenia brutto: 1.252.51 zł., w tym:

- 129,00 zł. – zakup wyposażenia biurowego (aparat telefoniczny)
- 644,01 zł. – zakup wyposażenia gospodarczego (2 szt. czajników, 4 szt. wentylatorów)
- 479,50 zł. - zakup wyposażenia medycznego (torba lekarska i czytnik kart)

Zmniejszenia brutto:

- 698,00 zł. – korekta podwójne wpisanego wyposażenia w latach poprzednich
- 5.596,90 zł. - kasacja (likwidacja) zużytego wyposażenia, w szczególności: drukarek igłowych, faksu, wagi niemowlęcej, aparatu telef.

- 1.9 Papiery wartościowe lub prawa - nie występują
- 1.10 Odpisy aktualizujące wartość należności - nie występują

1.11 Dane - kapitał podstawowy - Fundusz Założycielski**- organ założycielski - gmina Sośnicowice****Stan na dzień 31.12.2016r.: 91.099,53 zł. (brak zmian w stosunku do roku poprzedniego)****1.12 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) pozostałych**

Wyszczególnienie	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	101542,69
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	46460,85
– agio	
– podział zysku	46460,85
– dopłaty	
– inne	
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	
– pokrycie straty	
– zwrot dopłat	
– dywidendy	
– inne	
4. Stan na koniec roku obrotowego	148003,54

1.13 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny - nie występują**1.14 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych	30186,01
2. Zysk netto za rok obrotowy	128540,22
3. Razem zysk do podziału	158726,23
4. Proponowany podział zysku	
– pokrycie straty z lat ubiegłych	
– zwiększenie funduszu zakładu	158726,23
– zasilenie funduszy specjalnych	
– inne	
5. Niepodzielony zysk	0,00

1.15 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	obowiązanie (wg naliczenia za koniec roku obrotowego)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	285373,00			36173,00	36173,00	249200,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	285373,00			36173,00	36173,00	249200,00
– na pozostałe koszty						
2. Rezerwy krótkoterminowe	16752,00	60085,00				76837,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	16752,00	60085,00				76837,00
– na pozostałe koszty						
Razem	302125,00	60085,00		36173,00	36173,00	326037,00

1.16 Odroczone podatek dochodowy - nie występuje

1.17. Zobowiązania długoterminowe - nie występują

1.18 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		Pow. 1 do 3 lat		powj 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				BO	BZ
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	(2+4 +6+8)	(3+5 +7+9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych, w tym:												
-												
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale												
- z tytułu dostaw i usług												
- inne												
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek												
- kredyty i pożyczki												
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
- inne zobowiązania finansowe												
- z tytułu dostaw i usług	43034,69	40674,13								43034,69	40674,13	
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi												
- zobowiązania wekslowe												
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	40421,88	43406,34								40421,88	43406,34	
- z tytułu wynagrodzeń												
- inne	0,00	15,50								0,00	15,50	
4. Fundusze specjalne												
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych												
- inne												
Razem	83456,57	84095,97								83456,57	84095,97	

Zobowiązania wykazane w bilansie za okres 01.01.2016r. do 31.12.2016r. to zobowiązania krótkoterminowe tj. o okresie spłaty do 1 roku.

Struktura wykazanych zobowiązań : 84.095,97 zł,
w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług : 40.674,13 zł.
- zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych : 43.406,34 zł
w tym:
 - 33.625,34 zł - zobowiązanie wobec ZUS
 - 9.781,00 zł - zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego wg deklaracji PIT – 4
- pozostałe zobowiązania krótkoterminowe: 15,50 zł. – zobowiązanie wobec banku za 2016r., do zapłaty w 2017r.,

1.19 Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

1.20 Wykaz rozliczeń międzyokresowych

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	4827,29	15889,89	15036,28	5680,90
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:				
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe (kwota odsetek naliczonych na koniec roku obrotowego od lokaty terminowej kończącej się w następnym roku obrotowym)	49,93	118,20	49,93	118,20
Razem:	4877,22	16008,09	15086,21	5799,10

Specyfikacja krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2016r. 5.799,10 zł.

- Wartość : **5.680,90 zł.** – rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:
 - 194,34 zł. – abonament telefoniczny dot. 01/2017r.,
 - 3.532,00 zł. - zapłacone w 12/2016r. ubezpieczenie OC na 2017r.,
 - 609,75 zł. – ubezpieczenie majątkowe dotyczące 2017r.,
 - 915,00 zł. – prenumerata na 2017r.
 - 429,81 zł. - obsługa oprogramowania mMedica za m-ce 2017r.
- Wartość: **118,20 zł.** – pozostałe rozliczenia międzyokresowe: (kwota odsetek naliczonych na dzień 31.12.2016r. od lokaty terminowej, kończącej się w styczniu 2017r.)

1. 21 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	20000,00	0,00	5000,00	15000,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				
Pozostałe				
Razem	20000,00	0,00	5000,00	15000,00

1. 22 Nie występują składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – brak jakichkolwiek powiązań.

1. 23 Nie występują składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – brak jakichkolwiek powiązań

1.24 Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, a tym samym zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, bez względu na charakter i formę tych zabezpieczeń.

Aktywa obrotowe:

Należności krótkoterminowe:

1. Wartość : 167.213,30 zł. – należności z tytułu dostaw i usług
2. Wartość: 0,00 zł. – zaliczka do rozliczenia przez pracownika
3. Wartość: 0,00 zł. – należności objęte odpisem aktualizującym

W bilansie na dzień 31.12.2016r. nie występują odpisy aktualizujące wartość należności.

Całość należności z tytułu dostaw i usług stanowi należność od Narodowego Funduszu Zdrowia za świadczenia medyczne zrealizowane w grudniu 2016 roku, na podstawie podpisanych umów w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej i ambulatoryjnej opieki w poradni ginekologiczno - położniczej dla pacjentów w ramach powszechnego systemu ubezpieczeń zdrowotnych.

Inwestycje krótkoterminowe : 437.120,80 zł.

1. Wartość : 3.038,95 zł. – stan gotówki w kasie na dzień 31.12.2016r.
2. Wartość : 184.081,85 zł. – stan na rachunku bankowym na dzień 31.12.2016r.
3. Wartość: 250.000,00 zł. – lokata terminowa w banku

1.25 Brak informacji i objaśnień do bilansu w zakresie instrumentów finansowych - nie występują

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj w zł., gr.		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00				
2. Usługi, w tym główne grupy:	1758354,45	1911089,37				
- usługi POZ - NFZ	1574772,35	1714479,77				
- usługi poradni gin.-położn. - NFZ	60335,10	72387,60				
- usługi w ramach Programu Zdrowotnego NFZ	2017,20	1476,00				
- usługi w ramach higieny szkolnej - dotacja Gminy	7000,00	0,00				
- usługi pozostałe medyczne	114.229,80	122746,00				
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:	0,00	0,00				
Razem	1758354,45	1911089,37	0,00	0,00	0,00	0,00

Całość uzyskiwanych przychodów dotyczy sprzedaży krajowej (nie występuje eksport)

2.2 Umowy o usługi długoterminowe - nie występują

2.3 Jednostka nie wytwarzała produktów na własne potrzeby.

2.4 Koszty rodzajowe

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	41340,14	43430,69
2. Zużycie materiałów i energii	162728,82	161924,35
3. Usługi obce	230114,78	295844,59
4. Podatki i opłaty	3615,00	3130,00
5. Wynagrodzenia	1079335,07	1072517,37
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	196182,27 - 89831,81	196529,57 -93194,20
7. Pozostałe koszty rodzajowe	14389,83	18389,96
8. Razem (wiersze 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	1727705,91	1791766,53
9. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00

2.5 Brak odpisów aktualizujących środki trwałe

2.6 Brak odpisów aktualizujących wartość zapasów

2.7 Brak działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

2.8 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Wynik finansowy brutto	128540,22
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	32114,37
a) różnice trwałe	
– odsetki budżetowe	
– amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	
– amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	5000,00
– koszty reprezentacji	
– darowizny	
– składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	3190,77
– jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	
– amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro	
– koszty naliczenia rezerw na dzień 31.12.2016r.	23912,00
– kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	
– koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	
– pozostałe	11,60
b) różnice przejściowe	
– odpisy aktualizujące wartość należności	
– niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	
– różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updop)	
– naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	
– odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	
– pozostałe	
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe) (-)	14545,76
– składki ZUS w części finansowanej przez pracodawcę za XII/2015r.	14545,76

- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym	
- zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	
- wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych	
- zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	
- pozostałe	
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego	5118,33
a) różnice przejściowe (-)	
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności	118,33
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	
- pozostałe- przychody z równowartości odpisu amortyzacji środka trwałego z dotacji	5000,00
b) różnice trwałe (-)	
- ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	
- zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	
- odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	
- odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	
- pozostałe	
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (różnice przejściowe) (+)	50,04
- zapłacone odsetki od należności	50,04
- pozostałe	
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	
- wartość nieodpłatnych świadczeń	
7. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	141.040,54
8. Dochody wolne od podatku, przeznaczone na cele statutowe (art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy o pdop)	137838,17
9. Strata podatkowa roku 2013 wynosiła 15.728,81 zł.-3.074,02 zł. wykorzystane w 2014r., -3.553,85 zł. . wykorzystane w 2015r	3202,37

Przychody podatkowe: 1.918.480,83 zł.

Przychody ogółem: 1.923.549,12 zł.

przychody ze sprzedaży	:	1.911.089,37 zł. (konto 701)
pozostałe przychody operacyjne	:	10.339,03 zł. (konto 760)
przychody finansowe	:	2.120,72 zł. (konto 750)
zyski nadzwyczajne	:	0,00 zł. (konto 770)

Pomniejszone o 5.118,33 zł.:

- 118,33 zł. (odsetki naliczone na dzień 31.12.2016r., otrzymane w 2017r.),
- 5000,00 zł. (przychody z tytułu równowartości odpisu amortyzacji od środków trwałych z dotacji)

Podwyższone o 50,04 zł.:

- 50,04 zł. (odsetki naliczone na dzień 31.12.2015r., otrzymane w 2016r.),

Koszty podatkowe: 1.777.440,29 zł.

Koszty ogółem: 1.795.008,90 zł.

w tym:

Koszty rodzajowe:	1.791.766,53 zł. (zespół 4)
Pozostałe koszty operacyjne:	3.242,37 zł. (konto 761)
Koszty finansowe	: 0,00 zł. (konto 751)
Straty nadzwyczajne:	0,00 zł. (konto 771)

Podwyższone o : 14.545,76 zł.

- 14.545,76 zł. - składki ZUS, w części finansowanej przez płatnika składek od wynagrodzeń za XII/15r. opłacone w styczniu 2016r.

Pomniejszone o : 32.114,37 zł.

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu :

1. 5.000,00 zł. - amortyzacja środka trwałego z dotacji.
2. 23.912,00 zł. - koszty rezerw naliczonych na dzień 31.12.2016r..
3. 3.190,77 zł. - składki związku zawodowego pracodawców
4. 11,60 zł. - pozostałe koszty operacyjne

Dochód w wysokości: 141.040,54 zł.

Dochody wolne od podatku, przeznaczone na cele statutowe: 137.838,17 zł.
(art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy opodp)

Dochód : 3.202,37 zł.

pomniejszony o 3.202,37 zł. straty podatkowej roku 2013,
(strata podatkowa roku 2013 wynosiła 15.728,81 zł.-3.074,02 zł. wykorzystane w 2014r., -3.553,85 zł. . wykorzystane w 2015r)

Podatek dochodowy od osób prawnych za 2016r. : 0,00 zł.

2.9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - nie występuje.

2.10 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie występują.

2.11 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska w zł., gr.

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (01.01.2016r. - 31.12.2016r.)	Nakłady planowane na rok następny (01.01.2017r. - 31.12.2017r.)
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	1143,90	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	33.783,79	50.000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	200.000,00

2.12 Nie występują pozycje przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozostałe przychody operacyjne

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość w zł., gr. w okresie: 01.01- 31.12.2015r.	Wartość w zł., gr. w okresie: 01.01- 31.12.2016r.
1.	Dotacje, darowizny	5.000,00	5.000,00
2.	Pozostałe	12.686,86	5.339,03

Specyfikacja pozycji pozostałe w okresie: 01.01.-31.12.2016r.:

- 5.195,49 zł. - przychody z dzierżawy,
- 140,54 zł - wpływy z kserokopii dokumentacji medycznej
- 3,00 zł. - przychody z tytułu korekty kosztów obsługi bankowej

Przychody finansowe

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość w zł., gr. w okresie: 01.01- 31.12.2015r.	Wartość w zł., gr. w okresie: 01.01- 31.12.2016r.
1.	Odsetki	1.679,30	2.120,72

Zyski nadzwyczajne w okresie: 01.01.2016r. do 31.12.2016r. nie wystąpiły

Pozostałe koszty operacyjne

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość w zł., gr. w okresie: 01.01- 31.12.2015r.	Wartość w zł., gr. w okresie: 01.01- 31.12.2016r.
1.	Pozostałe koszty operacyjne	3.546,85	3.242,37

Koszty finansowe

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość w zł., gr. w okresie: 01.01- 31.12.2015r.	Wartość w zł., gr. w okresie: 01.01- 31.12.2016r.
1.	Odsetki	7,00	0,00

Straty nadzwyczajne w okresie: 01.01.2016r. do 31.12.2016r. nie wystąpiły

3. **Brak w sprawozdaniu finansowym pozycji wyrażonych w walutach obcych - brak kursów przyjętych do wyceny**
4. **Brak obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych - brak informacji i objaśnień w tym zakresie**
5. **Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe**
 - 1) SP ZOZ MGOZ w Sośnicowicach prowadzi zasadniczą działalność gospodarczą w oparciu o umowy podpisane z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych dla pacjentów ubezpieczonych. Brak umów o charakterze i celu gospodarczym, zawartych przez jednostkę, nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
 - 2) Nie występują transakcje, zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.
6. **Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Lekarze	3,50
Pielęgniarki	5,75
Położne	1,00
Technicy medyczni	1,50
Higienistka szkolna	0,83
Sekretarka medyczna	1,00
Pracownik gospodarczy	0,60
Administracja	0,55
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
Uczniowie	0,00
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00
Razem	14,73

7. Jednostka nie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych - brak wynagrodzenia z tego tytułu.

8. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości - nie występują.

9. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczą

10. Zagrożenia dla kontynuowania działalności nie występują.

11. Pozostałe informacje i objaśnienia

Brak innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

28.03.2017r.

Data i podpis osoby sporządzającej

GLÓWNA KSIĘGOWA
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
w Sośnicowicach

mgr Beata Telepko

28.03.2017r.

Data i podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
w Sośnicowicach

lek. med. Leszek Kubiak