

z dnia 9 czerwca 2017 r.

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

Na podstawie art. 121 ust. 1 w zw. z art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638, 1948 i 2260) w związku art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, 2255 oraz z 2017 r. poz. 61 i 245) Rada Gminy Masłowice uchwala co następuje:

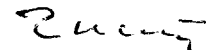
**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Masłowicach za rok 2016, które obejmuje:

- 1) bilans za rok 2016, stanowiący załącznik nr 1,
- 2) rachunek zysków i strat za rok 2016, stanowiący załącznik Nr 2,
- 3) zestawienie zmian w funduszu własnym, stanowiące załącznik Nr 3,
- 4) sprawozdanie finansowe SP ZOZ za rok 2016, stanowiące załącznik Nr 4,
- 5) dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego SP ZOZ, stanowiące załącznik Nr 5.

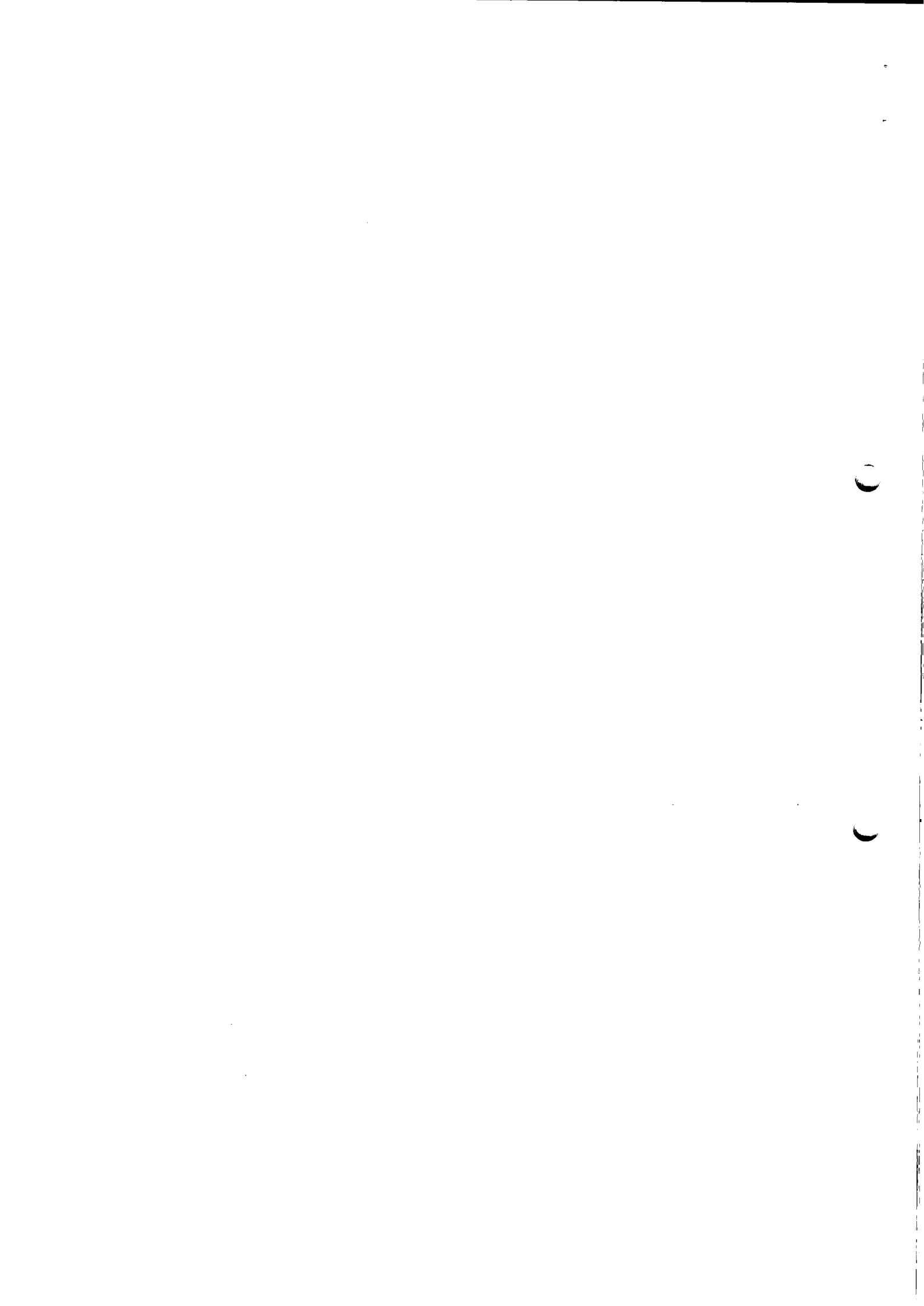
**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy



**Stanisław Ziolkowski**



rozwiązany na dzień: 31.12.2016 R

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2015	2016			2015	2016
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	94 163,86	96 702,71	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	200 555,11	235 988,98
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	27 947,17	44 369,85
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	101 313,49	121 185,26
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	94 163,86	96 702,71	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	94 163,86	96 702,71				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	2 519,50	120,04
c)	urządzenia techniczne i maszyny	94 163,86	96 702,71	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	68 774,95	70 313,83
d)	środki transportu			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		0,00
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	89 691,48	129 196,39
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	8 188,54	61 596,65
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	8 188,54	61 596,65
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	196 082,73	268 482,66	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	1 015,01	382,17	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	1 015,01	382,17	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 188,54	43 947,60
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	8 188,54	43 947,60
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	53 937,45	93 152,28	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	17 649,05
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		0,00
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		0,00
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	81 502,94	67 599,74
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	53 937,45	93 152,28	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	81 502,94	67 599,74
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	53 937,45	93 111,14		– długoterminowe	81 502,94	67 599,74
	– do 12 miesięcy	53 937,45	93 111,14		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne		41,14				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	141 130,27	174 948,21				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	141 130,27	174 948,21				
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	141 130,27	174 948,21				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	141 130,27	114 948,21				
	– inne środki pieniężne		60 000,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	290 246,59	365 185,37		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	290 246,59	365 185,37

Główny Księgowy  
SP ZOZ Masłowice

Irena Szczepaniak

18.03.2017 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w MASŁOWICACH  
lekarz medycyny

Stanisław Krwaczek - Ślusarczyk

18.03.2017 r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

Stanisław Ziobkowski

Samodzielny Publiczny Zakład  
Opieki Zdrowotnej  
Gminy i Powiatu Masłowie  
97-515 Masłowie 38  
Tel. 044/ 787 46 37  
NIP 7722336285. Regon 100427132

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rada Gminy Masłowie

sporządzony za okres OD 01.01.2016 R DO 31.12.2016 R

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>655 152,28</b>	<b>692 385,28</b>
	– od jednostek powiązanych		0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	655 152,28	692 385,28
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00
			0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>603 050,18</b>	<b>638 577,63</b>
I	Amortyzacja	14 398,83	14 687,40
II	Zużycie materiałów i energii	39 380,03	48 845,66
III	Usługi obce	173 843,43	181 475,53
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 574,84	6 614,12
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	296 893,12	308 925,30
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	64 867,33	70 854,29
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 092,60	7 175,33
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>52 102,10</b>	<b>53 807,65</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>15 923,48</b>	<b>15 703,20</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	15 923,48	15 703,20
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>68 025,58</b>	<b>69 510,85</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>749,37</b>	<b>802,98</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	749,37	802,98
	– 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
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>68 774,95</b>	<b>70 313,83</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I + J)</b>	<b>68 774,95</b>	<b>70 313,83</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>68 774,95</b>	<b>70 313,83</b>

Główny Księgowy  
SP ZOZ Masłowie

18.09.2017 r.

Irena Szczepaniak

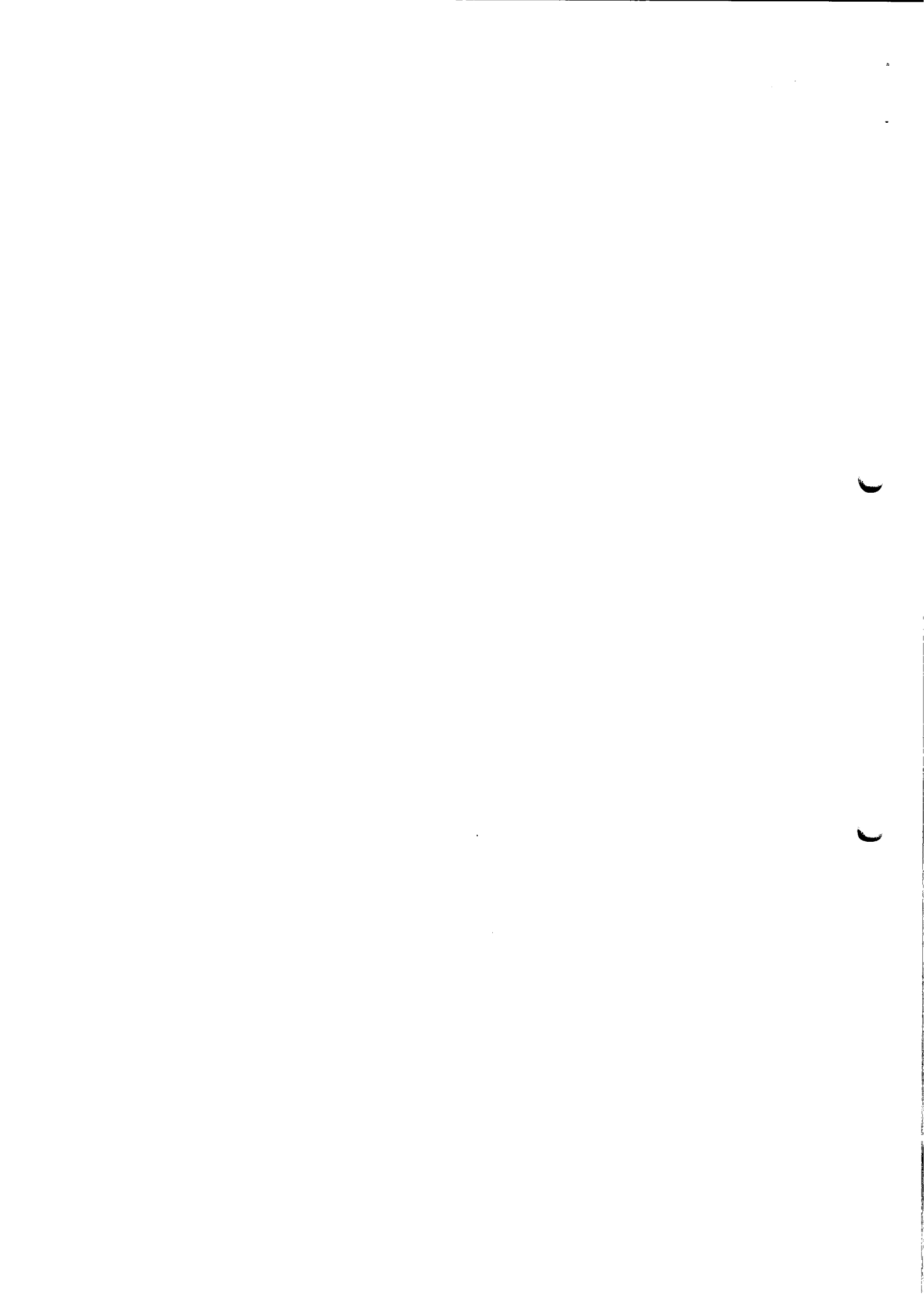
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy

18.09.2017 r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

mgr Stanisław Ziółkowski



Samodzielny Publiczny Zakład  
Opieki Zdrowotnej  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
97-515 Masłowice 38  
Tel. 044/ 787 46 37  
NIP 7722336285, Regon 100427132

## RADA GMINY MASŁOWICE

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXII/153/2017

Rady Gminy Masłowice

z dnia 9 czerwca 2017 r.

### ZESTAWIENIE ZMIAN

#### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01.01.2016 r do 31.12.2016 r

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	87 078,84	200 555,11
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	87 078,84	200 555,11
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	27 947,17	27 947,17
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	16 422,68
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	16 422,68
	- WG.UCHW.NR. - PODZIAŁU ZYSKU ZA 2015 R	0,00	16 422,68
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	
	-	0,00	
	-	0,00	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	27 947,17	44 369,85
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	87 410,29	101 313,49
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	13 903,20	19 871,77
	a) zwiększenie (z tytułu)	13 903,20	19 871,77
	- wg.Uchwały Rady Społecznej ( podział zysku)	13 903,20	19 871,77
	-	0,00	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wypłaty z zysku dla pracowników	0,00	
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	101 313,49	121 185,26

<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 519,50	120,04
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 519,50	120,04
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		0,00
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 519,50	120,04
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 519,50	120,04
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>68 774,95</b>	<b>70 313,83</b>
	a) zysk netto	68 774,95	70 313,83
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>200 556,11</b>	<b>235 988,98</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

Główny Księgowy  
SP ZOZ Masłowice

18.09.2017r. Irena Szczępaniak

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w MASŁOWICACH  
lekarz medycyny

18.09.2017r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wicelosobowy, wszystkich członków tego organu)

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy



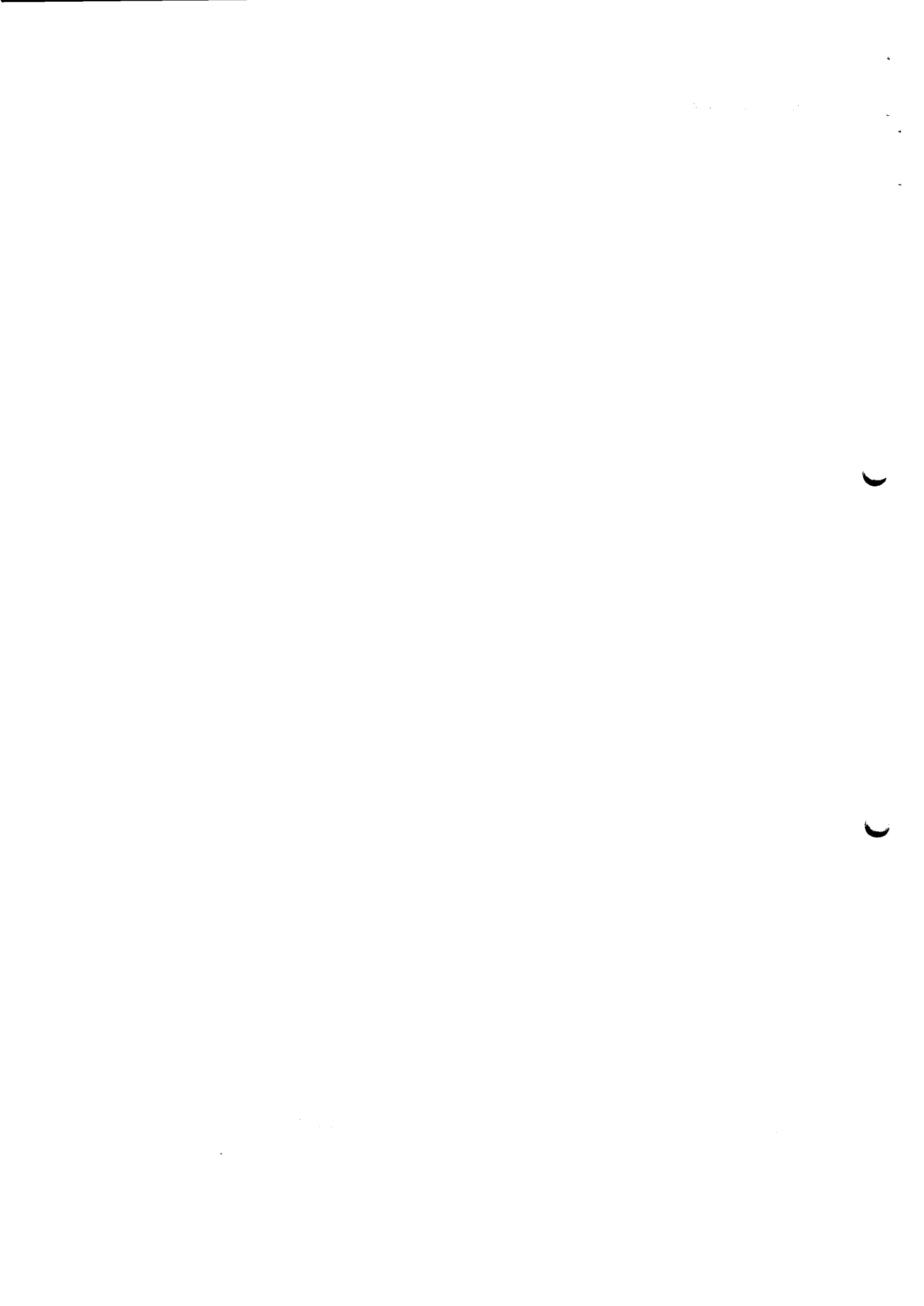
**PONIESIONE KOSZTY WG. UKŁADU RODZAJOWEGO**

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
<b>1</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>14687,40</b>
<b>2</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>48845,66</b>
	- leki	6498,73
	- energia elektryczna	5104,03
	- opłata c.o, c.w	19087,08
	- materiały na cele administracyjno – gospodarcze	18155,82
<b>3</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>181475,53</b>
	- badania USG	7475,00
	- badania RTG	13231,00
	- badania laboratoryjne	38764,50
	- pozostałe usługi medyczne	107602,14
	- usługi łączności (telefony, internet)	1938,19
	- usługi komunalne	896,16
	- utylizacja odpadów medycznych	2970,66
	- usługi informatyczne	3690,00
	- usługi bankowe, pozostałe	4907,88
<b>4</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>6614,12</b>
<b>5</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>308925,30</b>
	- wynagrodzenia osobowe	308425,30
	- wynagrodzenia bezosobowe	500,00
<b>6</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne</b>	<b>65880,09</b>
	- ZUS ( emerytalna,rentowa,wypadkowa)	57600,02
	- Fundusz Pracy	6480,07
	- świadczenia pracownicze	1800,00
<b>7</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>12149,53</b>
	- inne koszty (szkolenia)	4974,20
	- delegacje, ryczałty sam.	7175,33
	<b>Ogółem koszty rodzajowe</b>	<b>638577,63</b>
	<b>Razem koszty</b>	<b>638577,63</b>
1	Przychody ze sprzedaży usług ( podst.dział. )	682849,28
2	Przychody z tyt.badań ( podst.dział. )	9536,00
	<b>Przychody działalności podstawowej</b>	<b>692385,28</b>
	<b>Wynik finansowy działalności podstawowej</b>	<b>53807,65</b>
1	Przychody finansowe	802,98
2	<b>Pozostałe przychody operacyjne:</b>	<b>1800,00</b>
	- z tytułu czynszu	1800,00
	<b>wynik z działalności podstawowej, finansowej i operacyjnej</b>	<b>56410,63</b>
1a	- pozostałe przychody operacyjne - (RMP)	13903,20
	<b>Razem przychody</b>	<b>708891,46</b>
	<b>Wynik ogółem za 2016 rok</b>	<b>70313,83</b>

Masłowice dn.12.02.2017 r

Główny Księgowy  
SP ZOZ Masłowice  
Irena Szczepaniak

Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Masłowicach SP ZOZ  
Dyrektor  
Irena Krawczyk - Siusarczyk  
lekarz medycyny



**ZALĄCZNIK do sprawozdania finansowego  
NA DZIEŃ 31.12. 2016 r**

<b>NALEŻNOŚCI (ogółem)</b>	<b>268100,49</b>	
z tyt.NFZ	93111,14	
z tyt.wynagrodz.	41,14	
<b>Środki pieniężne</b>	<b>174948,21</b>	
rachunek bankowy, kasa	114948,21	
lokata bankowa	60000,00	
stan należności wymagalnych na 31.12.2016 r	nie występują	

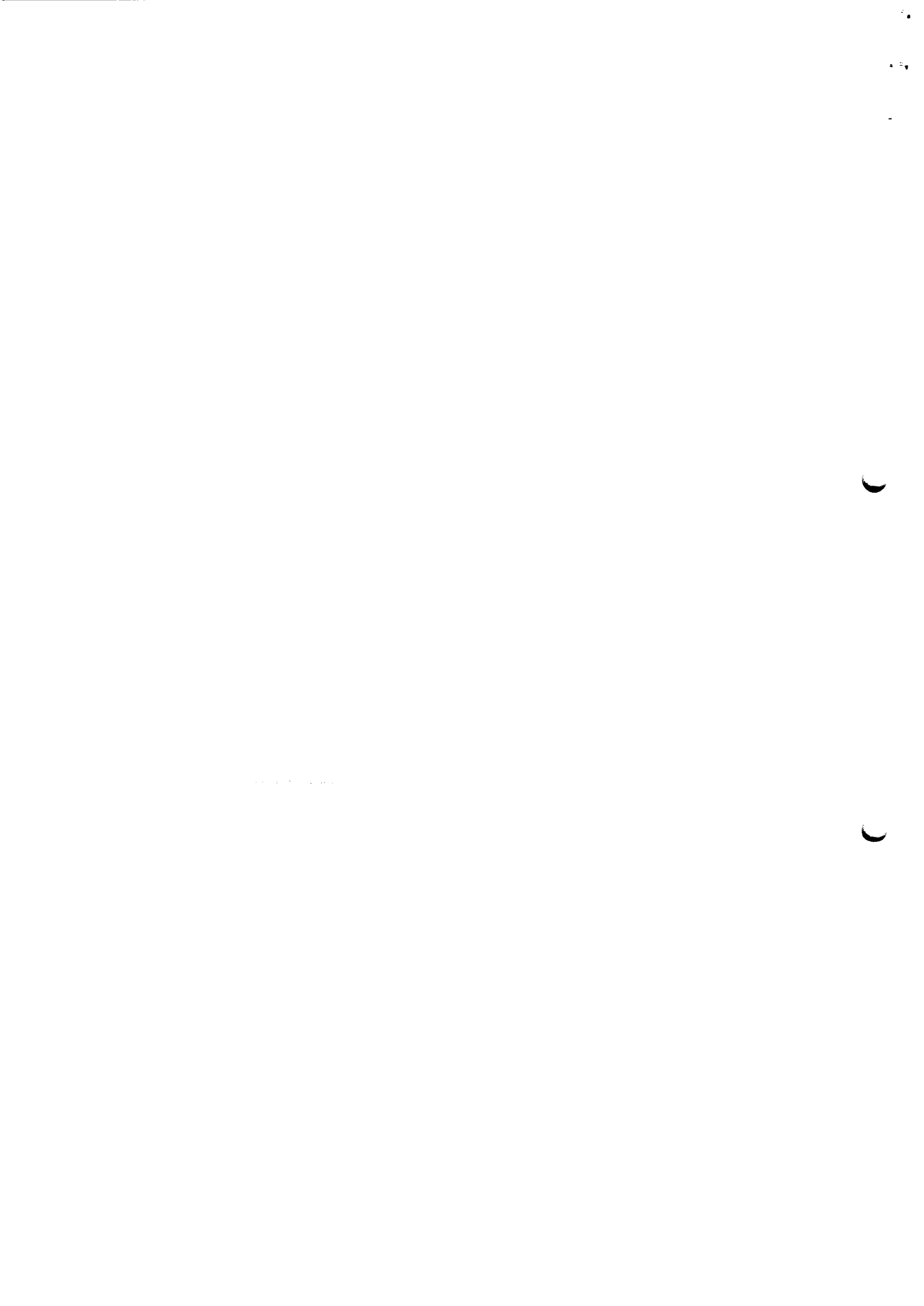
<b>ZOBOWIĄZANIA ( ogółem)</b>	<b>61596,65</b>	
z tytułu usług	12547,34	
z tytułu składek ZUS	14801,05	
z tytułu podatku doch.PIT-4 US	2848,00	
wobec NFZ z tytułu .korekt – 31.12.2016 r	31400,26	
stan zobowiązań wymagalnych na 31.12.2016 r	nie występują	

Masłowice dn.12.02.2017 r

Główny Księgowy  
SP ZOZ Masłowice  
...Irena Szczępaniak.....  
( Gł. Księgowy)

DYREKTOR  
Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w MASŁOWICACH  
lekarz medycyny.....  
Sławomir Kruczyński  
( Dyrektor SPZOZ)

PRZEWODNICZACY  
Rady Gminy  
mgr Stanisław Ziółkowski



Samodzielny Publiczny Zakład  
Opieki Zdrowotnej  
Gminny Ośrodek Zdrowia  
97-515 Masłowice 38  
Tel. 044/ 787 46 37

Arkusz1

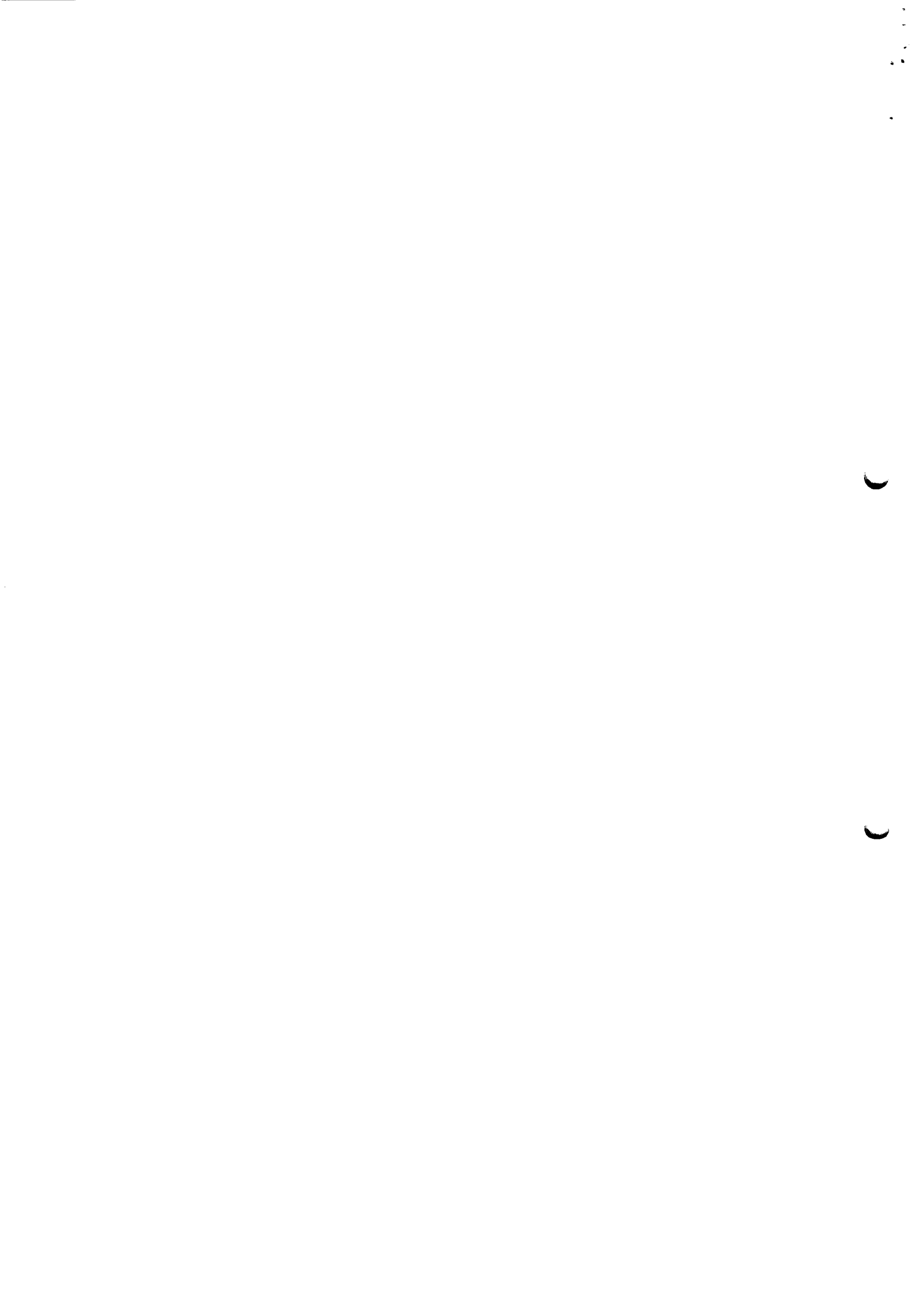
NIP 7722336285, Regon 100427132  
Wykonanie PLANU FINANSOWEGO SPZOZ w MASŁOWICACH  
Za 2016 ROK

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2016	wyk. za 2016 rok
1	Wpływy z prowadzonej działalności	685000,00	<b>689547,77</b>
	- podstawowa działalność		689547,77
2	Dotacje:		
	- z Gminy	0,00	0,00
	- z PFRON	0,00	0,00
	<b>Razem wpływy</b>	<b>685000,00</b>	<b>689547,77</b>
3	Wydatki, w tym:	0,00	
	a) wynagrodz. i składki od nich naliczane	395000,00	373005,39
	b) płatności odsetek z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00
	c) zakup towarów i usług	274000,00	242905,50
4	Środki na wydatki majątkowe	16000,00	17226,25
5	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00
	<b>Razem wydatki</b>	<b>685000,00</b>	<b>633137,14</b>
	<b>dochód</b>		<b>56410,63</b>

stan należności na 01.01.2017 53937,45  
 stan należności na 31.12.2017 r 93152,28  
 stan zobowiązań na 01.01.2017 r 8188,54  
 stan zobowiązań na 31.12.2017 r 61596,66  
 stan środków pieniężnych na 01.01.2017 r 141130,27  
 stan środków pieniężnych na 31.12.2017 r 174948,21

Masłowice dn. 18.03.2017 r  
 Główny Księgowy  
 Sporządził: Irena Szczepaniak  
 SP ZOZ Masłowice

DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego  
 Zakładu Opieki Zdrowotnej  
 w MASŁOWICACH  
 lekarz medycyny.....  
 Sławomira Król-Dziurzyńska  
 (Dyrektor SPZOZ)



**DODATKOWE  
INFORMACJE i OBJAŚNIENIA  
do sprawozdania finansowego SPZOZ Masłowice za rok 2016**

**I. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH  
BILANSU na 31.12. 2016 roku**

**1. Zakres zmian i stan aktywów trwałych**

W ciągu roku 2016 nastąpiły następujące zmiany aktywów trwałych :

Aktywa trwałe brutto

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2016	Zwiększenia	Sprzedaż	Stan na 31.12.2016
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Rzeczowy majątek trwały	218325,27	17226,25	0	235551,52
- Grunty	0	0	0	0
w tym: prawo wieczystego użytkowania				
- budynki	0	0	0	0
- lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
- urządzenia techniczne i maszyny	157953,31	17226,25	0	175179,56
- środki transportu	0	0	0	0
- inne środki trwałe	60371,96	0	0	60371,96
<b>Razem aktywa trwałe brutto</b>	<b>218325,27</b>	<b>17226,25</b>	<b>0</b>	<b>235551,52</b>

Umorzenie aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2016	Zwiększenia	Sprzedaż	Stan na 31.12.2016
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Rzeczowy majątek trwały	124161,41	14687,4	0	138848,81
- budynki	0	0	0	0
- lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
- urządzenia techniczne i maszyny	63789,45	14687,4	0	78476,85
- środki transportu	0	0	0	0
- inne środki trwałe	60371,96	0	0	60371,96
<b>Razem umorzenie aktywów trwałych</b>	<b>124161,41</b>	<b>14687,4</b>	<b>0</b>	<b>138848,81</b>

Na dzień 31.12.2016 roku w posiadaniu Jednostki nie występują wartości niematerialne i prawne.

Występują w Jednostce nieumorzony środki trwałe na wartość 96702,71 zł.

Jednostka dokonała odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów rodzajowych w kwocie 14687,40 zł.

Odpisy amortyzacyjne stanowiące koszty nieuzasadnione dla celów podatkowych stanowią wartość 13903,20 zł. (amortyzacja od środków trwałych zakupionych z dotacji).

W 2016 roku wartość środków trwałych zwiększyła się o zakup i montaż klimatyzacji w gabinetach lekarskich (12103,20 zł) i zakup dwóch komputerów ( 5123,05 zł)

Jednostka nie posiada inwestycji długoterminowych.

## 2. Grunty własne i w użytkowaniu wieczystym

Jednostka nie posiada gruntów własnych i nie posiada w użytkowaniu wieczystym.

	Stan na 01.01.2016	Zmiany w ciągu roku		Stan 31.12.2016
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
<b>Grunty własne</b>	0	0	0	0
Powierzchnia / m2/ Wartość				
<b>Grunty w użytkowaniu wieczystym</b>	0	0	0	0
Powierzchnia / m2/ Wartość				
<b>Razem grunty</b>	0	0	0	0
Powierzchnia / m2/ Wartość				

Jednostka nie amortyzuje prawa wieczystego użytkowania gruntu.

### 3. Środki trwałe nie amortyzowane przez Jednostkę użytkowane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów (w tym leasingu operacyjnego)

Jednostka nie użytkowała w 2016 roku środków trwałych na podstawie umów dzierżawy, leasingu. i nie zaliczyła tych środków do rzeczowych aktywów trwałych .

### 4. Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występują. Jednostka nie uzyskała prawa własności budynków i budowli od budżetu.



## 5. Struktura własności kapitału podstawowego

Na dzień 1.01.2016 roku Kapitał Podstawowy ( założycielski) Jednostki wynosił 27947,17 zł. Jest to kapitał (fundusz) składający się z otrzymanych nieodpłatnie z Gminy Masłowice środków trwałych i wyposażenia.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami art.8 ustawy z dnia 14.06.2012 r o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw ( Dz.U. z 2012 r poz.742) wprowadziły obowiązek ustalenia kwoty odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych, otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 01.07.2011 r fundusz założycielski SP ZOZ. W związku z tym zapisem jednostka dokonała w 2012 roku przeniesienia niezamortyzowanej części środków trwałych na konto „ 841” Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Rozliczenie kwoty przeniesionej na konto „841” następuje zgodnie z art 14 ustawy o rachunkowości. Z tego tytułu w 2016 roku rozliczono kwotę w wysokości **13903,20 zł** .

### **Kapitały własne: podstawowy ( założycielski) i zapasowy ( zakładowy).**

Jednostka tworzy kapitał (fundusz) podstawowy i zapasowy. Stan kapitału podstawowego, (funduszu) zapasowego ( zakładowego) w całym okresie istnienia Jednostki przedstawia się następująco:

na dzień 01.01.2016 r	-	129260,66 zł
zwiększenia:		
z tytułu przeksięgowania	za 2015 rok	36294,45 zł

**Bz stan kapitału własnego na 31.12.2016 r 165555,11 zł**

Utworzenie i zmiany kapitału zapasowego wynikają z podziału zysku. Jednostka nie tworzy kapitału rezerwowego.

## 6. Propozycja podziału zysku za rok 2016

Decyzja Dyrektora SPZOZ Masłowice – jednostka prawna

Dyrektor SPZOZ w Masłowicach proponuje przeznaczyć zysk za rok 2016 w wysokości 70433,87 zł

w sposób następujący:

- na zwiększenie kapitału podstawowego SPZOZ :	23313,83 zł
- na nagrody dla Dyrektora i pracowników SPZOZ :	27000,00 zł
– na zwiększenie kapitału zapasowego	20000,00 zł
– nie rozliczony zysk z 2015 r na kapitał podstawowy	120,04 zł

## 7. Rezerwy

Jednostka nie utworzyła żadnych rezerw. Nie wystąpiły zdarzenia , które w przyszłości mogą spowodować powstanie zobowiązań.

## 8. Należności i roszczenia oraz odpisy je aktualizujące

Stan należności i roszczeń brutto na początek roku i na dzień 31.12.2016 roku przedstawia się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	Zmiana stanu
1	2	4	3	5
1.	Należności z tyt. dostaw	53937,45	93241,14	39303,69
2.	Należności z tyt. podatków, ceł i ZUS	0	0	0
3.	Należności dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
4.	Pozostałe należności	0	41,14	41,14
<b>5.</b>	<b>Ogółem należności brutto</b>	<b>53937,45</b>	<b>93282,28</b>	<b>39344,83</b>

W należnościach z tytułu dostaw na koniec 2016 roku nie występują należności przeterminowane powyżej 12 m-cy .

Należności z tytułu podatków VAT , ceł i ZUS nie wystąpiły.

Pozostałe należności: z tytułu wynagrodzeń, które wystąpiły w miesiącu grudniu po sporządzeniu listy płac.

Investycje krótkoterminowe to środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:

BO 01.01.2016 r            141130,27 zł  
 BZ 31.12.2016 r            174948,21 zł w tym lokata terminowa 60 000 zł

### **Odpisy aktualizujące należności - nie występują.**

Zgodnie z art. 35 b Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości jednostka dokonuje odpisów aktualizujących należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw na koniec 2016 roku – nie występują.

## **9. Zobowiązania długo i krótkoterminowe**

### **Zobowiązania długoterminowe**

Zobowiązania długoterminowe na koniec 2016 roku w jednostce nie występują.

### **Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016	Stan na 31.12.2016	Zmiana stanu
1	2	3	4	5
1	Kredyty i pożyczki	0	0	0
2	Zobowiązania z tyt. dostaw	8188,54	12547,34	4358,8
3	Zobowiązania z tyt. podatków, ceł i ZUS	0	17649,06	17649,06
4	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0	0	0
5	Zaliczki na dostawy	0	0	0
6	Pozostałe zobowiązania	0	31400,26	31400,26
7	Fundusze specjalne (ZFŚS)	0	0	0
	<b>Razem zobowiązania i fundusze specjalne</b>	<b>8188,54</b>	<b>61596,66</b>	<b>53408,12</b>

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w Jednostce nie występują.

Pozostałe zobowiązania ( wartość 31400, 26 zł) to zobowiązanie wynikające z tytułu korekt wobec NFZ. Rozliczone zostało kompensatą z należnościami w styczniu 2017 roku

W Jednostce nie występują zobowiązania przeterminowane .

W roku 2016 Jednostka nie tworzyła ZFŚS

## 11. Rozliczenia międzyokresowe

### Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	Zmiana stanu
1	2	3	4	5
1.	Koszty do rozliczenia w czasie w tym:	0,00	0,00	0,00
	- prenumeraty	0,00	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątku	0,00	0,00	0,00

### Rozliczenia międzyokresowe przychodów

		Stan na 01.01.2016	Stan na 31.12.2016	Zmiana stanu
1	2	3	4	5
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	81502,94	67599,74	-13903,20
	- długoterminowe	81502,94	67599,74	-13903,20

## 12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Jednostki i zobowiązania warunkowe.

Zobowiązania warunkowe na dzień 31.12.2016 roku w Jednostce nie wystąpiły

## II. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 1. Przychody ze sprzedaży usług( świadczeń zdrowotnych) POZ

Przychody netto ze sprzedaży usług	Sprzedaż usług ogółem za	
	rok poprzedni 2015	rok bieżący 2016
Świadczenia medyczne lekarza i pielęgniarek podstawowej opieki zdrowotnej	645676,28	682849,28
Pozostałe przychody	9476	9536
Razem	655152,28	692385,28

Struktura sprzedaży usług w roku 2016 w porównaniu do roku poprzedniego, przedstawia się następująco:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Ogółem sprzedaż usług	645676,28	682849,28
w tym: POZ		
Pozostała sprzedaż ( za badania)	8476	9536

## 2. Pozostałe przychody i koszty operacyjne:

	<u>Koszty</u>	<u>Przychody</u>
- dotacja na dofinansowanie do zakupu urządzeń medycznych	0	0
- dotacja otrzymana	0	0
- zaokrąglenie VAT	0	0
- refundacje z PUP	0	0
- wynagrodzenie płatnika	0	0
- czynsz	0	1800
- darowizny przekazane	0	0
- rozliczenie amort.wg.art.	0	13903,2
- odpisane należności	0	0
- inne – wpływ	0	0
<b>Razem:</b>	<b>0</b>	<b>15703,2</b>

Koszty nieuzasadnione dla celów podatkowych – w jednostce nie wystąpiły.

- odpisane	0	
należności		
- darowizny przekazane	0,00	
<b>razem koszty nieuzasadnione</b>	<b>0,00</b>	

Pozostałe przychody operacyjne w wysokości 13903,20 zł dotyczą naliczenia amortyzacji od zakupionych środków trwałych z dotacji- rozliczane w korespondencji z kontem rozliczeń międzyokresowych przychodów.

## 3.Przychody i koszty finansowe

	<u>Koszty</u>	<u>Przychody</u>
- odsetki budżetowe	0	0
- odsetki zwłoki – kara umowna	0	0
- odsetki od kredytu inwestycyjnego	0	0
- odsetki od kredytu w rachunku bieżącym	0	0
- różnice kursowe	0	0
- odsetki od rachunków bankowych	0	802,98
<b>Razem:</b>	<b>0</b>	<b>802,98</b>

Koszty finansowe nieuzasadnione dla celów podatkowych w jednostce nie wystąpiły.

- odsetki budżetowe	0	
- ujemne różnice kursowe wyceny bilansowej	0	

razem koszty nieuzasadnione

0,00

#### 4. Odpisy aktualizujące środki trwałe

Nie występują. W ocenie Jednostki nie wystąpiła trwała utrata wartości środków trwałych.

#### 5. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Jednostka nie utworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów. W ocenie Jednostki nie wystąpiło zagrożenie utraty wartości zapasów.

#### 6. Działalność zaniechana lub przewidziana do zaniechania w roku następnym.

W roku 2016 nie zaniechano i nie ograniczono działalności usługowej/lecniczej w ramach lekarza POZ, pielęgniarki i położnej POZ. Usługi świadczone były zgodnie z ustawą o działalności leczniczej. W jednostce w ramach podstawowej opieki zdrowotnej usługi świadczyło trzech lekarzy, oraz pediatra. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.

Jednostka nie straciła płynności finansowej, swoje zobowiązania publiczno-prawne, wobec pracowników i kontrahentów realizuje na bieżąco i terminowo.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

#### 7. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Za rok 2016 w kwocie 70313,83 zł wystąpił dochód wolny od podatku, ponieważ jednostka prowadzi działalność statutową (ochrona zdrowia).

Pozycje różnicujące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok 2016
1	2	3
1.	Zysk brutto	70313,83
2.	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	0
3.	Koszty księgowe nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	0
4.	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w księgach (-)	0
5.	<b>Dochód wolny od podatku w zaokrągleniu</b>	<b>70313,83</b>

#### 8. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	2015	struktura	2016	Struktura
Amortyzacja	14398,83	2,39	14687,4	2,3
Zużycie materiałów i energii	39380,03	6,53	48845,66	7,65
Usługi obce	173844,93	28,83	181475,53	28,42
Podatki i opłaty	6574,84	1,09	6614,12	1,03
Wynagrodzenia	296893,12	49,23	308925,3	48,38
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59422,83	9,85	70854,29	11,1
Pozostałe koszty rodzajowe	12537,1	2,08	7175,33	1,12
<b>Razem koszty wg rodzajów</b>	<b>603051,68</b>	<b>100</b>	<b>638577,63</b>	<b>100</b>

Koszty nieuzasadnione dla celów podatkowych nie występują.

### **9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby**

W Jednostce nie wystąpił koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby.

### **10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

W roku 2016 Jednostka nie poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Zaliczki na poczet inwestycji na 31.12.2016 r. nie wystąpiły.

### **11. Straty i zyski nadzwyczajne**

Nie wystąpiły.

### **12. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie występuje.

### **13. Kursy walut**

Jednostka nie dokonuje wyceny wg kursu walut.

## **III. INFORMACJE DOTYCZĄCE PRACOWNIKÓW I ORGANÓW SPZOZ Masłowice.**

### **1. Zatrudnienie w grupach zawodowych**

Rok 2016 był dziewiątym okresem obrachunkowym Jednostki.

Zasady, tok pracy oraz kompetencje władz SPZOZ określają:

- Ustawa o działalności leczniczej
- Statut SPZOZ z wpisanymi do Krajowego Rejestru Sądowego
- Regulamin Organizacyjny SPZOZ

Przeciętne zatrudnienie w roku 2016, w poszczególnych grupach zawodowych przedstawia się następująco:

Lp. Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2015 r.	W tym:		Przeciętne zatrudnienie w 2016 r.
		Kobiety	mężczyźni	
12	3	4	5	6
1. Zatrudnienie ogółem (osoby)	8	8	0	8
z tego:				
- Kadra kierownicza	1	1	0	1

- średni personel	5	5	0	5
medyczny	1	1	0	1
- pracownicy administracyjni	1	1	0	1
- pracownik gospodarczy				

Rada Społeczna SPZOZ w 2016 roku liczyła 7 osób.

## 2. Wynagrodzenia

Wynagrodzenia wypłacone w 2015 i 2016 roku wynosiły:

Wyszczególnienie	2015	2016
1	2	3
Wynagrodzenia ogółem	296893,12	303533,88
z tego:		
- osobowe (bez nagród z zysku)	296893,12	303533,88
w tym:		
- bezosobowe	0	500
w tym:		
	0	0

## IV. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

W 2016 roku zdarzenia szczególne w Jednostce nie wystąpiły

### 1. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W roku obrotowym 2016 nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych .

### 2. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły.

Masłowice dn.18.03.2017 rok

Główny Księgowy  
SPZOZ Masłowice  
*Irena Szczepaniak*  
.....  
(Gl. Księgowy SPZOZ)

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w MASŁOWICACH  
lekarz medycyny  
*Stawomira Krawczyk - Ślusarczyk*  
.....  
( Dyrektor SPZOZ)

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Zem*  
mgr Stanisław Ziółkowski

1  
2  
3  
4

5

6