

UCHWAŁY Nr XXXV/221/2017
RADY GMINY SOBKÓW
z dnia 22 czerwca 2017 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Sobkowie za 2016 rok.**

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r, poz. 446z późn. zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz.1047 z późn. zm.), art. 58 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.), Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2016 rok Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sobkowie, składające się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016 r,
2. Rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2016 r,
3. Informacji dodatkowej i objaśnień wraz z załącznikami.

§ 2

Zatwierdza się propozycję Kierownika Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej, aby zysk za 2016 rok w wysokości 31 290,15 zł przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sobków oraz Kierownikowi Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sobkowie..

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY SOBKÓW

Ryszard Bebiński

UZASADNIENIE

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r, poz. 446z późn. zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późn. zm.), art. 58 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.) roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Rada Gminy podejmuje Uchwałę w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminne Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sobkowie za 2016 rok.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY SOBKÓW
Ryszard Dębiński

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
23-305 Sobków, ul. Źródłowa 3
NIP 653-18-59-510, REGON 230453953

URZĄD GMINY
W SOBKOWIE

wpt. 31. 03. 2017

zał ... 20.89/2017/5

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2016

Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sobkowie, ul. Źródłowa 3

Obejmujące:

1. Wprowadzenie	str. 1 - 2
2. Bilans	str. 3 - 5
3. Rachunek zysków i strat	str. 6
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia	str. 7 - 10
wraz z załącznikami Nr 1- 11	str. 11-20

Sobków, marzec 2017

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FIANSOWEGO

Przedmiotem działalności Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sobkowie, wpisanego do Rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000005961 oraz w Rejestrze Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonym przez Wojewodę Świętokrzyskiego pod numerem 26-14725, Regon: 290483953, identyfikator podatkowy : 656-18-59-510 jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:

- świadczeń podstawowej opieki zdrowotnej
- świadczeń pielęgniarstwa środowiskowego i szkolnego
- świadczeń w zakresie ginekologii i położnictwa
- świadczeń ogólnostomatologicznych

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 r do 31.12.2016 r. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych i groszach.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości .
Stwierdza się, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jej działalności.

Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest Ustawa o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. Nr 0, poz.1047 z późniejszymi zmianami,
Ustawa z dnia 15.04.2011 r o działalności leczniczej (DZ.U. z 2016 r. Nr 0 poz.1638 z późniejszymi zmianami.

Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się liniowo wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w oparciu o plan amortyzacji.
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł umarzane są począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł umarzane są poprzez jednorazowy odpis w ciężar kosztów w momencie wydania ich do użytkowania.
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg ceny nabycia.
- należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
Należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość.
Odpisu aktualizującego dokonuje się w 100% wartości należności.
- zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

- fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
- Zakupione materiały, w tym biurowe, leki, środki farmaceutyczne, opał itp. są ewidencjonowane w cenach zakupu bezpośrednio w koszty Zakładu w dniu ich zakupu, przy czym, na dzień bilansowy dokonuje się wyceny i korekty kosztów o wartość stanu leków, środków farmaceutycznych i opału stwierdzonego przez komisję inwentaryzacyjną drogą spisu z natury.

Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4.

Koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych są rozliczane poprzez czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są w roku obrotowym, którego dotyczą.

Nie dokonuje się tworzenia rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne pracowników z uwagi na to, że nie zmieniają one w sposób istotny wyniku finansowego.

Na dzień bilansowy nie ustala się aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Niniejsze sprawozdanie składa się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016 r.
- rachunku zysków i strat za 2016 r.
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sobków, 30.03.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Glita

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Sobkowie

mgr Andrzej Długosz

.....
Podpis Kierownika jednostki

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2016 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	111 267,32	147 497,54	A	Kapitał (fundusz) własny	686 077,50	717 367,65
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	42 591,19	42 591,19
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	605 416,06	643 486,31
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	80 523,51	127 117,65	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	80 523,51	127 117,65		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	38 339,70	33 738,32	VI	Zysk (strata) netto	38 070,25	31 290,15
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	42 183,81	93 379,33	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	69 598,39	64 889,64
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c)	inne	0,00	91,69			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	501 884,87	484 876,67			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	501 884,87	484 876,67			
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	501 884,87	484 876,67			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	501 884,87	484 876,67			
	– 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	3 575,02	3 792,15			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A I B I C I D)	755 675,89	782 257,29			
	PASYWA razem (suma poz. A I B)			755 675,89	782 257,29	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Gracyna Glińska

2017. 03. 30

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

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej

mgr Andrzej Długosz

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY SOBÓW

Ryszard Dębiński

Gminny Zakład Usług Zdravotnej
22-355 4006

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2016 r - 31.12.2016 r

(warłanł porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 346 759,61	1 418 322,02
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 346 759,61	1 418 322,02
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	1 373 813,30	1 463 211,65
I	Amortyzacja	32 515,87	42 348,86
II	Zużycie materiałów i energii	131 843,85	133 931,76
III	Usługi obce	253 832,04	349 751,64
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 663,50	9 451,70
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	785 406,92	755 134,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	152 612,53	161 660,45
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 938,59	10 932,87
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-27 053,69	-44 889,63
D	Pozostałe przychody operacyjne	60 855,03	76 354,68
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	9 990,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	60 855,03	66 364,68
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 439,24
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	3 439,24
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	33 801,34	28 025,81
G	Przychody finansowe	4 268,91	3 961,50
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	4 268,91	3 961,50
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	44,16
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	44,16
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	38 070,25	31 943,15
J	Podatek dochodowy	0,00	653,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	38 070,25	31 290,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Glita 2017.03.30

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINNY SPÓRÓW

Ryszard Dębiński

KIEROWNICZ
Gminnego Zakładu Usług Zdravotnej
w Sobótce

mgr Andrzej Długosz

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

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, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

- Załącznik Nr 1 Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2016r.
- Załącznik Nr 2 Zmiany w stanie środków trwałych na dzień 31.12.2016 r.

W jednostce nie wystąpiły środki trwałe w budowie.

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – *nie występują*

3) Nie występuje wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. - *Załącznik Nr 3*

4) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego .

Ponieważ nie występują należności sporne, wątpliwe lub przeterminowane, nie tworzy się odpisów aktualizujących takie należności.

- *Załącznik Nr 4 Odpisy na należności krótkoterminowe*

5) Kapitały (fundusze) własne.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) założycielskiego i funduszu zakładu.

- *Załącznik Nr 5*

6) Propozycja co do podziału zysku za rok obrotowy.

Zysk netto za 2016 rok w kwocie 31.290,15 zł GZOZ przeznaczy na zwiększenie funduszu zakładu, który po zwiększeniu wynosić będzie 674.776,46 zł.

- *Załącznik Nr 6*

7) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - *nie występują*.

Nie tworzy się rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne pracowników

Nie tworzy się rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

8) Podział zobowiązań długoterminowych – *Nie występują zobowiązania długoterminowe.*
- *Załącznik Nr 7 Zobowiązania długoterminowe.*

9) Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

10) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

- *Załącznik Nr 8 Rozliczenia międzyokresowe*

11) Nie występują zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie i nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

2.

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów.

- *Załącznik Nr 9 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów-
struktura rzeczowa.*

2) Nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

3) Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

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

- *Załącznik Nr 10 Podatek dochodowy*

5) Do wyceny bilansowej należności w walucie obcej, dokonanej na dzień 31.12.2016 r. przyjęto średni kurs walut ogłoszony przez Narodowy Bank Polski w tabeli kursów nr 252/A/NBP/2016 z 30 grudnia 2016 r.

6) Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie. - *nie wystąpiły w jednostce*

3.

Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

4.

- 1) W jednostce nie występują umowy nieuwzględnione w bilansie, które miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
- 2) Nie występują transakcje zawarte przez jednostkę ze stronami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe.
- 3) Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.
- Załącznik Nr 11 *Informacja o zatrudnieniu.*
- 4) Jednostka nie zatrudniała biegłego rewidenta lub podmiotu do badania sprawozdania finansowego za 2016 rok i nie występują wynagrodzenia wypłacone i należne tym podmiotom.

5.

- 1) W jednostce nie wystąpiły przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny.
- 2) Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które należałoby uwzględnić w sprawozdaniu finansowym.
- 3) Jednostka nie dokonała w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
- 4) Przedstawione informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

- 5) Nie stwierdza się zagrożenia kontynuowania działalności jednostki.
- 6) Nie wystąpiły inne informacje, niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Sobków, 2017.03.30

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....*Arzysław Gita*.....

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sobkowie

.....*mgr Andrzej Długosz*.....

Podpis Kierownika jednostki

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY SOBKÓW
Ryszard Debiński

Gminny Zakład Opieki
Zdrowotnej
w Sobkowie

Sprawozdanie finansowe za okres:
01.01.2016. - 31.12.2016r

Załącznik Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty			Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramo- wanie	Inne		
Wartość brutto								
1	Bilans otwarcia				6 545,44			6 545,44
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu							0,00
c	darowizna							0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	inne - dotacje							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	darowizna							0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	inne							0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	6 545,44	0,00	0,00	6 545,44
Umorzenie								
5	Bilans otwarcia				6 545,44			6 545,44
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	amortyzacja za okres							0,00
b	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
c	trwała utrata wartości							0,00
d	inne							0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	darowizna							0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	trwała utrata wartości							0,00
g	inne							0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	6 545,44	0,00	0,00	6 545,44
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sobków, 2017.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gracyna Glita

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sobkowie

mgr Andrzej Długosz

załączniki do bilansu 2016 Gminny Zakład Opieki
Zdrowotnej
w Sobkowie

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 - 31.12.2016r.

Załącznik Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	prawo wieczyste go użytkowa	lokale i obiekty inżynierii lądowej i	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia			92 353,44		292 677,64	385 031,08
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	88 943,00	88 943,00
a	zakup środków trwałych			0,00		88 943,00	88 943,00
b	ujawnienia (np. inwentaryzacje)						0,00
h	pozostałe - aport						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00	53 000,00
b	sprzedaż					53 000,00	53 000,00
c	likwidacja						0,00
d	aport						0,00
e	darowizny przekazane						0,00
g	pozostałe						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	92 353,44	0,00	328 620,64	420 974,08

Lp.	Tytuł	tym prawo wieczyste go użytkowa nia	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem
(umorzenie)							
1	Bilans otwarcia			54 013,74		250 493,83	304 507,57
2	Zwiększenia	0,00	0,00	4 601,38	0,00	37 747,48	42 348,86
a	amortyzacja za okres			4 601,38		37 747,48	42 348,86
b	trwała utrata wartości						0,00
c	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00	53 000,00
a	sprzedaż					53 000,00	53 000,00
b	likwidacja						0,00
c	pozostałe						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	58 615,12	0,00	235 241,31	293 856,43
5	okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	33 738,32	0,00	93 597,36	127 117,65

Sobków, 2017.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Glita

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sobkowie

mgr Andrzej Długosz

Załącznik Nr 3

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	31.12.2015 r.		31.12.2016 r.	
		leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015r.	Stan na 31.12.2016r.
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze:	0,00	0,00
a	w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00
2	Inne środki trwałe pozabilansowe	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Sobków, 2017.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Glita

KIEROWNICZKA
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sobkowie
mgr Andrzej Długosz

Załącznik Nr 4

Kapitał(fundusz) własny

Kapitał (fundusz) własny	Stan na 01.01.2016 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016r.
1. Kapitał (fundusz) – podstawowy	42.591,19	0	0	42.591,19
2. Kapitał (fundusz) – zapasowy	605 416,06	38 070,25	0,00	643 486,31
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				
- z aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wynik finansowy 2016 roku	0,00	31.290,15	0,00	31 290,15
Razem	648.007,25	69.360,40	0,00	717.367,65

Załącznik Nr 5

Przeznaczenie zysku za 2016 rok

Tytuł	Wartość
Kapitał(fundusz)zakładu- stan na 01.01.2016 r.	643 486,31
Wynik finansowy za 2016 rok (zysk)	31 290,15
Kapitał (fundusz) zakładu razem:	674 776,46

Sobków, 2017.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gracyna Głita

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sobkowie

mgr Andrzej Długosz

Załącznik Nr 6

Odpisy na należności krótkoterminowe

Nie występują

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015r.			Stan na 31.12.2016r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy						
b	Inne						
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dołaczaj, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sobków, 2017.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Głuta

KIEROWNICZKA
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sobkowie

mgr Andrzej Długosz

Załącznik Nr 7

Zobowiązania długoterminowe

Nie występują

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Tytuł zobowiązania	Wartość	Wartość
			zobowiązania na dzień 31.12.2015 roku	zobowiązania na dzień 31.12.2016 roku
			[ZŁ]	[ZŁ]
1	Zobowiązania - Pożyczka i kredyt	pożyczka i kredyt	0,00	0,00
		Razem	0,00	0,00
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
		Razem	0,00	0,00
1	Zobowiązania wekslowe	weksel	0,00	0,00
		Razem	0,00	0,00
1	Zobowiązania publicznoprawne	podatek pdof	0,00	0,00
2	Zobowiązania publicznoprawne	podatek VAT	0,00	0,00
3	Zobowiązania publicznoprawne	ZUS	0,00	0,00
4	Zobowiązania publicznoprawne	podatek pdop	0,00	0,00
		Razem	0,00	0,00
1	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	wynagrodzenia	0,00	0,00
		Razem	0,00	0,00
1	Pozostałe zobowiązania	inne	0,00	0,00
		Razem	0,00	0,00
RAZEM			0,00	0,00

Sobków, 2017.03.30

GLÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Glita

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sobkowie
mgr Andrzej Długosz

Gminny Zakład Opieki
Zdrowotnej
w Sobkowie

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2016 - 31.12.2016r.

Załącznik Nr 8

Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na	Stan na
		31.12.2015r.	31.12.2016r.
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	34.318,83	24.172,04
	-koszty remontu dachu - Ośrodek Zdrowia w Osowie	30 743,81	20 379,89
	-opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze z tyt. wynajmowanych pomieszczeń,	0,00	0,00
	-opłacone z góry (za przyszłe lata) ubezpieczenia majątkowe,	3 575,02	3 792,15
	inne	0,00	0,00
2	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym z tyt. długoterminowych umów o usługi	0,00	0,00
3	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
	RAZEM	34 318,83	24.172,04

Sobków, 2017.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Głita

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Sobkowie

mgr Andrzej Długosz

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
 w Sobkowie
 ul. Sobków 3
 25-100 Sobków

Gminny Zakład
 Opieki Zdrowotnej
 w Sobkowie

Sprawozdanie finansowe za okres
 01.01.2016. - 31.12.2016 r.

Załącznik Nr 9

Przychody netto ze sprzedaży - struktura rzeczowa i terytorialna

Lp.	Rodzaj przychodów	Przychody ogółem 2015 rok	Przychody ogółem 2016 rok	Sprzedaż zagraniczna	Sprzedaż zagraniczna
				2015 r.	2016 r.
1	Przychody ogółem	1 411 883,55	1.498.638,20	0,00	1 028,90
	w tym:				
	- świadczenia zdrowotne	1.346.759,61	1.418.322,02	0,00	0,00
	- pozostałe przychody	60.855,03	76.354,68	0,00	1 028,90
	- przychody finansowe	4.268,91	3.961,50		
		0	0	0,00	0,00

Sobków, 2017.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Glita

KIEROWNIK
 Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Sobkowie
mgr Andrzej Długosz

16.03.2017
12:53:10
12.03.2017

Załącznik Nr 10

Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto(strata)	31 943,15
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	3 483,40
	koszty operacyjne	0,00
a	niezapłacony ZUS	
b	pozostałe	
	pozostałe koszty operacyjne	3 439,24
a	pozostałe	
	koszty finansowe	44,16
a		0,00
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	
	przychody operacyjne	0,00
	pozostałe przychody operacyjne	
	przychody finansowe	0,00
	zyski nadzwyczajne	0,00
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00
5	Dochód / strata podatkowa	35 426,55
6	Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	31 987,31
7	Odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych	
8	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 439
9	Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19
10	Podatek dochodowy od osób prawnych 19 % za 2016 r.	653
11	Podatek dochodowy od osób prawnych dot.2015 r. po korekcie zaksięgowany w 2016 r	0
12	Razem podatek dochodowy	653

Załącznik Nr 11

Zatrudnienie

Informacje o zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie w okresie sprawozdawczym
1	Lekarze	3
2	Pielęgniarki	5
3	Palacze c.o.	2
4	Obsługa gospodarcza(sprzątaczkł)	2
5	Obsługa administracyjna	2
	Zatrudnienie ogółem w osobach:	14

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Glińska

STEROWNIK
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sobkowie

mgr Andrzej Bługosz

OŚWIADCZENIE

Na podstawie art 64 pkt1 ppkt 4 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r , tekst jednolity Dz.U. Z 2016 r. Nr 0, poz. 1047 z późniejszymi zmianami, sprawozdanie finansowe Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sobkowie za 2016 rok nie podlegało badaniu przez biegłego rewidenta.

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sobkowie
mgr Andrzej Długosz