

UCHWAŁA NR XXX/253/2017
Rady Gminy Tworóg
z dnia 12 czerwca 2017 roku

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

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2016r., poz. 446) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013r. poz. 330) po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego SP ZOZ Tworóg

Rada Gminy Tworóg

uchwała:

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu za rok 2016, składające się z:
 - a) bilansu,
 - b) rachunku zysków i strat,
 - c) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje objaśnienia.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa

BILANS - AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
		31.12.2016	31.12.2015
		w złotych	w złotych
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe		209 348,26	205 488,75
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		209 348,26	205 488,75
1. Środki trwałe		176 876,26	205 488,75
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		57 890,00	57 890,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		95 378,80	106 155,29
c) urządzenia techniczne i maszyny		23 607,46	41 443,46
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie		32 472,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			0,00
2. Od pozostałych jednostek			0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		972 965,74	868 808,37
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			

87

II. Należności krótkoterminowe	160 369,59	141 776,51
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	160369,59	141776,51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	160 369,59	141 776,51
– do 12 miesięcy	160369,59	141776,51
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		0,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	811 967,95	726 333,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	811 967,95	726 333,86
a) w jednostkach powiązanych	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	811 967,95	726 333,86
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	811967,95	726 333,86
– 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	628,20	689,00
Aktywa razem	1 182 314,00	1 074 297,12

Miejsce i data sporządzenia

Tworóg 05.03.2018

Podpis osoby sporządzającej:

Opisik Rmso

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu

Lek. med. *Alena Kłuz*

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Tworogu
42-620 Tworóg, ul. Samkowa 6
361 032, tel. 7345
Regon 276871028 NIP 645-22-30-60
woj. śląskie

Lp	Wyc. Ścisła Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2016	31.12.2015
		w złotych	w złotych
1	2	3	4
A. Kapitał (fundusz) własny		1 098 387,90	1 015 817,55
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		266 100,39	266 100,39
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		749 717,16	706 571,14
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			0,00
VIII. Zysk (strata) netto		82 570,35	43 146,02
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		83 926,10	58 479,57
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		83 926,10	58 479,57
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		72 266,73	53 092,23
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		11 375,11	8 961,54
- do 12 miesięcy		11 375,11	8 961,54
- powyżej 12 miesięcy			0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy			0,00
f) zobowiązania wekslowe			0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		60 591,62	43 416,69
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne		300,00	714,00
3. Fundusze specjalne		11 659,37	5 387,34
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe			
Pasywa razem		1 182 314,00	1 074 297,12

Miejsce i data sporządzenia

Tworóg 05.03.2018

Podpis osoby sporządzającej:

[Podpis]

DIREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu
[Podpis]
lek. med. Małgorzata Szubel-Kluz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

LP.	wzrost	Wyszczególnienie	2016	2015
			bieżący rok kwota	ubiegły rok kwota
A.		Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 897 982,55	1 771 418,73
		— od jednostek powiązanych		
I.		Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 897 982,55	1 771 418,73
II.		Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.		Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.		Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.		Koszty działalności operacyjnej	1 855 836,80	1 779 719,65
I.		Amortyzacja	31 912,49	28 666,36
II.		Zużycie materiałów i energii	158 282,82	191 706,74
III.		Usługi obce	209 069,77	181 054,18
IV.		Podatki i opłaty, w tym:	4 151,60	3 876,09
		— podatek akcyzowy		
V.		Wynagrodzenia	1 182 803,52	1 126 193,59
VI.		Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	264 992,51	240 961,72
VII.		Pozostałe koszty rodzajowe	4 624,09	7 260,97
VIII.		Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.		Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	42 145,75	(8 300,92)
D.		Pozostałe przychody operacyjne	30 206,68	40 006,23
I.		Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.		Dotacje	30 000,00	40 000,00
III.		Inne przychody operacyjne	206,68	6,23
E.		Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.		Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.		Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.		Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F.		Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	72 352,43	31 705,31
G.		Przychody finansowe	10 217,92	11 440,71
I.		Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
		— od jednostek powiązanych		
II.		Odsetki, w tym:	10 217,92	11 440,71
		— od jednostek powiązanych		
III.		Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.		Aktualizacja wartości inwestycji		
V.		Inne	0,00	
H.		Koszty finansowe		0,00
I.		Odsetki, w tym:		
		— dla jednostek powiązanych		
II.		Strata ze zbycia inwestycji		
III.		Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.		Inne		
I.		Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	82 570,35	43 146,02
J.		Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)		0,00
I.		Zyski nadzwyczajne		
II.		Straty nadzwyczajne		
K.		Zysk (strata) brutto (I+J)	82 570,35	43 146,02
L.		Podatek dochodowy		0,00
M.		Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.		Zysk (strata) netto (K–L–M)	82 570,35	43 146,02

Miejsce i data sporządzenia

Tworóg 04.03.2017

Podpis osoby sporządzającej:

Łysik Teresa

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu

Małgorzata Bobek-Kluz

Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
42-690 Tworóg ul. Zamkowa 6, powołany został na mocy uchwały nr XV/217/2000 Rady Gminy Tworóg z dnia 2 marca 2000 oraz uchwały nr XVII/247/2000 Rady Gminy Tworóg z dnia 14 czerwca 2000r.
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Tworogu został zarejestrowany przez Wydział VIII Gosp - Rejestrowy Sadu Rejestrowego w Katowicach pod numerem R ZOZ- 212 w dniu 1.08.2000r. a następnie wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000033032 w dniu 7.08.2001r.
SP ZOZ Tworóg jest zakładem świadczącym usługi z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej.
2. nie dotyczy
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016r.
4. nie dotyczy
5. Zagrożenia nie występują
6. nie dotyczy
7. Zakład stosuje zasady rachunkowości w oparciu o ustawę z dnia 29 września 1994r (tekst jednolity Dz.U.z 2009r nr 152 poz 1223 z późniejszymi zmianami) oraz ustawę z dnia 15 kwietnia 2011 o działalności leczniczej (Dz.U z 2011r. nr 112 poz 654).

Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.

- środki trwałe o jednostkowej wartości powyżej 3500 zł są księgowane na koncie „010” oraz wartość niematerialne i prawne na koncie „020”.

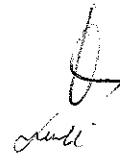
Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w okresach kwartalnych i księgowane w koszty rodzajowe zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U 2000 nr 54 poz. 654).

Zakład stosuje odpisy amortyzacyjne metoda liniowa.

Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej począwszy od 1.000zł do 3.500zł amortyzowane są w pełnej wartości poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.(zgodnie z art.16 f ust.3 ustawy z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych)

Wszystkie zakupione materiały niezbędne do prowadzenia działalności gospodarczej zalicza się do kosztów bezpośrednio w miesiącu zakupu.

- w roku obrotowym nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny jak również zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.



Przyjęte przez nasz zakład zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.
Nie różnią się one od zasad stosowanych w poprzednim roku obrotowym.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1 Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1, 1.2 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych śr. Trwałych

Załącznik nr 1

1.3 nie dotyczy

1.4 nie dotyczy

1.5 nie dotyczy

1.6

Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2016	Zwiększenie w ciągu roku- podział zysku	Stan na koniec roku 31.12.2016
Fundusz podstawowy	266 100,39	-----	266 100,39
Fundusz zapasowy	706 571,14	43 146,02 zysk z 2015	749 717,16

1.7 Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ założycielski, zysk z 2016 roku w kwocie 82 570,35 zł przeznaczony zostanie na cele statutowe zakładu.

1.8 nie występują

1.9 nie dotyczy

1.10 nie występują

1.11 Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów stanowi prenumerata prasy na 2016 rok w wysokości: 628,20

1.12 nie dotyczy



1.13nie dotyczy

2 Informacja i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa przychodów

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Tworogu wykonuje usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej na terytorium RP.

Sprzedaż usług działalności podstawowej wynosiła:

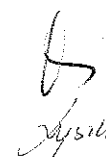
2015 rok	2016 rok
1 758 814,30	1 886 071,13

pozostała sprzedaż usług

2015 rok	2016 rok
12 604,43	11 911,42

2.2 nie dotyczy

2.3 nie występują



2.5 Podstawa opodatkowania :

Przychody 2016 rok

„700”	Sprzedaż usług działalności podstawowej	1 886 071,13
„702”	Pozostała sprzedaż wyrobów i usług	11 911,42
„750”	Przychody finansowe	10 217,92
„760”	Przychody operacyjne	30 206,68

1 938 407,15

Koszty 2016 rok

„400”	Koszty wg rodzajów	1 855 836,80
„755”	Koszty finansowe	0,00
„765”	Pozostałe koszty operacyjne	0,00

1 855 836,80

Zysk bilansowy

82 570,35

Zestawienie korekt przychodów dla podatku dochodowego:

– otrzymane dotacje 30 000,00

Zestawienie korygujące podatkowo koszty uzyskania przychodów:

– koszty działalności sfinansowane dotacją 30 000,00
– amortyzacja środków trwałych- nie będąca kup 6 370,78



Zysk podatkowy różni się od zysku bilansowego o kwotę 6 370,78 zł co stanowią amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów.

Zysk podatkowy: 88 941,13

**Dochód wolny od podatku zgodnie
z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy**

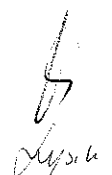
2.6 nie dotyczy
2.7 nie występują
2.8 nie dotyczy
2.9 nie występują
2.10 nie dotyczy

3. nie dotyczy

4. Informacje o sprawach osobowych

4.1 nie dotyczy
4.2 nie dotyczy
4.3 Przeciętne w roku obrotowych zatrudnienie

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku	kobiety	mężczyźni
Pracownicy ogółem z tego	22	20	2
Pracownicy na stan. rob.	1	1	0
Pracownicy na stan. nie robocz.	21	19	2



- 4.4 nie dotyczy
- 4.5 nie dotyczy
- 4.6 nie dotyczy

5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego

- 5.1 nie występują
- 5.2 nie dotyczy
- 5.3 nie dotyczy
- 5.4 nie dotyczy

6. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych

nie dotyczy

7. Informacje połączenia spółek

nie dotyczy

8- 9. nie dotyczy

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Tworogu
42-690 Tworóg, ul. Zamkowa 6
tel. (032) 2857345
Regon 276871028 NIP 645-22-30-032
woj. śląskie

St. OR
Zakład
lek. med. publicznej w Tworogu
Lek. med. Soboł-Kluz

Uchwała nr I/2017
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu
z dnia 19 kwietnia 2017 r.

w sprawie: zaopiniowania przez Radę Społeczną SPZOZ Tworóg sprawozdania finansowego za rok 2016.

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt. 2 litera b „ustawy o działalności leczniczej „ (Dz. U. Nr 112 poz. 654)

Rada Społeczna

Uchwała:

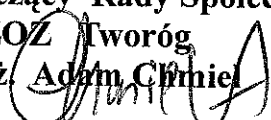
§ 1

1. Zaopiniować pozytywnie przedłożone przez Dyrektora SPZOZ Tworóg sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tworogu za rok 2016 – stanowiący załącznik do uchwały.
2. Zysk wynikający z rozliczenia za rok 2016 przeznaczyć na cele statutowe.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej
SPZOZ Tworóg
mgr inż. Adam Chmielec



Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Tworogu informuje, że stan środków trwałych na dzień 31.12.2016 figurujący w naszych księgach rachunkowych przedstawia się następująco:

AKTYWA TRWAŁE

Pozycja bilansu	Grupa	Nazwa	Wartość brutto	Umorzenia do 31.12.2016	Wartość netto
AII/a		grunty	57 890,00	-----	57 890,00
AII/b	Gr"1"	budynki	395 972,46	300 593,66	95 378,80
AII/c	Gr "4"	urządzenia techniczne i maszyny	410 484,22	386 876,76	23 607,46
AII/e	Gr"8"	pozostałe środki trwałe	10 921,44	10 921,44	0,00
Ogółem			875 268,12	698 391,86	176 876,26

DIREKTOR
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Zakład Opieki Zdrowotnej w Tworogu
lek. med. ...
Załącznik nr 1

adysia