

UCHWAŁA NR XXIII/167/2017

RADY GMINY ZŁOTA

z dnia 30 maja 2017 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Złotej za 2016 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie Gminnym (tekst jednolity z 2016 roku Dz. U. poz. 446 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2016 roku Dz. U. poz. 1047 ze zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje :

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Złotej za 2016 rok.

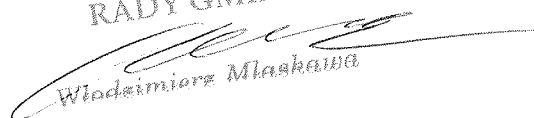
§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,

i stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY


Włodzisław Młaskawa

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXIII/167/2017 Rady Gminy Złota z dnia 30 maja 2017 r.

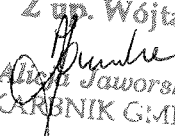
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Złotej za 2016 rok

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności leczniczej, ustawie o rachunkowości oraz ustawie o finansach publicznych.

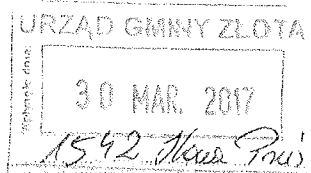
Stosownie do art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez właściwy organ zatwierdzający, którym w przypadku samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej jest Gmina, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Dopiero po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego może nastąpić podział nadwyżki lub pokrycie ujemnego wyniku finansowego jednostki.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej Uchwały jest w pełni zasadne.

Z up. Wójta

Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej
w ZŁOTEJ
28-425 Złota, ul. Sienkiewicza 81
woj. świętokrzyskie
REGON: 291119362, tel. 41 3561602



**WÓJT GMINY
SIENKIEWICZA 79
28-425 ZŁOTA**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 rok

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej jest samodzielny publicznym zakładem opieki zdrowotnej podległym Radzie Gminy w Złotej.

Posiada osobowość prawną, z chwilą wpisania do rejestru KRS pod pozycją 2600243.

Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Złotej prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2016 r i kończy się 31 grudnia 2016 r.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia , które mogłyby zagrozić kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wprowadzonymi w 2016 roku zmianami wzorów druków Bilansu i Rachunku Zysków i Strat obowiązującymi jednostkę.

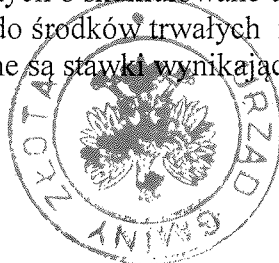
Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej w Złotej sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody , oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, a umarzane są według metody liniowej.

Środki trwale wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składnika majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych przed dniem 1 stycznia 2000r. stosowane są stawki wynikające z Rozporządzenia Ministra

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



Z op. Wójta
[Signature]
Alicja Jaworska
SKARBNIK GMINY

Finansów z dnia 17 stycznia 1997r. w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywalnym okresie użytkowania nie przekraczającego jednego roku, oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3 500zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki finansowe i zobowiązania finansowe wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod, wyceny zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

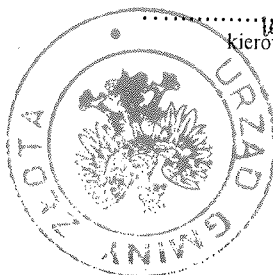
Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazują się w wartości nominalnej.

Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz Statutu.

Do niniejszej informacji załącza się : Bilans Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej ,oraz Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym.

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Włocławku
.....
Tomasz Woźniak
kierownik jednostki

Z pp. Wójta
Alina Jaworska
SKARBNIK GMINY

nie przedsiębiorstwa
SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W ZŁOTEJ UL. SIENKIEWICZA 81
28-425 ZŁOTA

30 MAR. 2017

BILANS

31-12-2016

WÓJT GMINY ZŁOTA
UL. SIENKIEWICZA 79
28-425 ZŁOTA

AKTYWA

Stan na koniec okresu
poprzedniego bieżącego

PASYWA

Stan na koniec okresu
poprzedniego bieżącego

A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)

264 738,93 292 695,51

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII)

487 486,80 704 478,61

I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)

I. Kapitał (fundusz) podstawowy

452 716,93 487 486,80

1. Koszty zakończonych prac rozwojowych

II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:

45 378,25

2. Wartość firmy

- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)

3. Inne wartości niematerialne i prawne

III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wartości godziwej

4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne

- z tytułu aktualizacji wartości godziwej

II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)

264 738,93 292 695,51

IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:

1. Środki trwałe (a-e)

264 738,93 292 695,51

- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki

a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)

- na udziały (akcje) własne

b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

264 738,93 292 695,51

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych

34 769,87 171 613,56

c) urządzenia techniczne i maszyny

VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)

d) środki transportu

VI. Zysk (strata) netto

e) inne środki trwałe

2. Środki trwałe w budowie

3. Zaliczki na środki trwałe w budowie

III. Należności długoterminowe (1 do 3)

1. Od jednostek powiązanych

2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

3. Od pozostałych jednostek

IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)

1. Nieruchomości

2. Wartości niematerialne i prawne

3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-c)

a) w jednostkach powiązanych

- udziały lub akcje

- inne papiery wartościowe

- udzielone pożyczki

- inne długoterminowe aktywa finansowe

b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

- udziały lub akcje

- inne papiery wartościowe

- udzielone pożyczki

- inne długoterminowe aktywa finansowe

c) w pozostałych jednostkach

- udziały lub akcje

- inne papiery wartościowe

- udzielone pożyczki

- inne długoterminowe aktywa finansowe

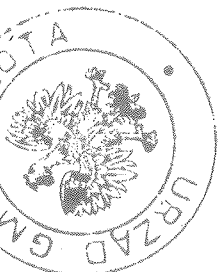
4. Inne inwestycje długoterminowe

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

2. Inne rozliczenia międzyokresowe

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam



Z up. Wójta
Mirosława
Skarbnik Gminy

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)		232 806,92	426 344,18	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		10 059,05	14 561,08
I. Zapasy (1 do 5)				I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)			
1. Materiały				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Produkty gotowe				- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy i usługi				3. Pozostałe rezerwy			
II. Należności krótkoterminowe (1 do 3)			92 470,48	- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych				- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 3)			
- do 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) inne				3. Wobec pozostałych jednostek			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				a) kredyty i pożyczki			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- do 12 miesięcy				c) inne zobowiązania finansowe			
- powyżej 12 miesięcy				d) zobowiązania wekslowe			
b) inne				e) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek			92 470,48	III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		10 059,05	14 561,08
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			92 470,48	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
- do 12 miesięcy				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- powyżej 12 miesięcy			92 470,48	- do 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				- powyżej 12 miesięcy			
c) inne				b) inne			
d) dochodzone na drodze sądowej				2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)		232 806,92	333 873,70	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		232 806,92	333 873,70	- do 12 miesięcy			
a) w jednostkach powiązanych				- powyżej 12 miesięcy			
- udziały lub akcje				b) inne		10 059,05	14 561,08
- inne papiery wartościowe				3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			
- udzielenie pożyczki				a) kredyty i pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
b) w pozostałych jednostkach				c) inne zobowiązania finansowe		10 059,05	14 561,08
- udziały lub akcje				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		10 059,05	14 561,08
- udzielenie pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		232 806,92	333 873,70	f) zobowiązania wekslowe			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		232 806,92	333 873,70	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
- inne środki pieniężne				h) z tytułu wynagrodzeń			
- inne aktywa pieniężne				i) inne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				4. Fundusze specjalne			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)			
C. NALĘŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY				1. Ujemna wartość firmy			
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE				2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
				- długoterminowe			
				- krótkoterminowe			
AKTYWA RAZEM		497 545,85	719 039,69	PASYWA RAZEM		497 545,85	719 039,69
miejscowość ZŁOTA		dnia 30-03-2017		sporządził: specjałs księgowości i kad. Małgorzata Urban-Woźniak			

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS <http://www.ips-infor.com.pl/>

Za zgodność
z oryginałem
stwierdzam

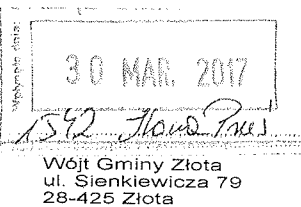
SPECJALISTA
us księgowości i kad.

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy
w Złotej

lek. med. Tomasz Woźniak

Dane przedsiębiorstwa

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD OPEKI
ZDROWOTNEJ W ZŁOTEJ
ul. Sienkiewicza 81
woj. świętokrzyskie
REGON:291119362

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

variant porównawczy

za 31.12.2016

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	989 820,97	1 141 193,60
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	989 820,97	1 141 193,60
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	955 051,10	969 580,04
I. Amortyzacja	18 046,65	17 421,67
II. Zużycie materiałów i energii	58 485,11	51 119,12
III. Usługi obce	189 661,53	219 545,87
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 218,00	5 218,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	592 835,14	580 091,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	85 591,27	90 964,09
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 213,40	5 219,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	34 769,87	171 613,56
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	34 769,87	171 613,56
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
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:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	34 769,87	171 613,56
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	34 769,87	171 613,56

miejscowość: ZŁOTA

data: 30-03-2017

sporządził:

specj. ds księgowości i kadr
Małgorzata Urban-Woźniak

zatwierdził:

kierownik
Tomasz Woźniak

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Złotej

lek. med. Tomasz Woźniak

Z up. Wójta

Alina Jaworska
SKARBNIK GMINY

SPECJALISTA
ds. księgowości i kadr

Za zgodność
z oryginałem
sporządził

