

G. Sekretarz
29.03.2017r
Q

URZĄD GMINY GIDLE

wpł.
dnia 2017-03-28
Nr. AS80 - Stodicy

BILANS za 2016r

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki
Zdrowotnej w Gidlach**

Załącznik do bilansu

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Art. 64.1 ust. 4 badaniu i ogłaszaniu podlegają roczne sprawozdania finansowe, które spełniły co najmniej dwa z następujących warunków:

- a) średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło co najmniej 50 osób.
- b) Suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego stanowiła równowartość w walucie polskiej 2.500.000 EURO
- c) Przychód netto ze sprzedaży towarów i usług oraz operacji finansowych stanowi równowartość 5.000.000 EURO.

Zgodnie z w/w ustawą SP ZOZ Gidle nie spełnia warunków do badania i ogłoszenia sprawozdania finansowego ponieważ :

- a) suma aktywów i pasywów bilansu na dzień 31.12.2016r wyniosła 245.692,78
- b) przychód ze sprzedaży towarów i usług oraz operacji finansowych wynosi 1.298.782,70
- c) średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 13 osób.

Zysk w wysokości 16.294,78 pragniemy przeznaczyć na należne w 2017 roku gratyfikacje.

PRZEDKOWA
SP. ZOZ w Gidlech
Iwona Przedkowska

KIEROWNIK
SP ZOZ w Gidlech
dr n. ekon. Danuta Kalużyńska

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Gidlach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wersja porównawcza
od dnia 01/01/2016 do dnia 31/12/2016

SUMA W ZŁOTYCH ZA OKRES:		poprzedni	sprawozdawczy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		1.228.902,12	1.295.339,31
- w tym od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1.228.902,12	1.295.339,31
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej		1.226.853,31	1.282.220,42
I. Amortyzacja		13.524,86	13.773,90
II. Zużycie materiałów i energii		58.124,65	53.069,90
III. Usługi obce		234.872,05	260.863,74
IV. Podatki i opłaty		1.299,00	1.299,00
- w tym podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		753.381,67	788.441,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		151.379,55	153.659,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14.271,53	11.112,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		2.048,81	13.118,89
D. Pozostałe przychody operacyjne		4.584,00	3.443,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		4.584,00	3.443,39
E. Pozostałe koszty operacyjne			267,50
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne			267,50
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		6.632,81	16.294,78
G. Przychody finansowe			
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
- w tym od jednostek powiązanych			
II. Odsetki			
- w tym od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
- w tym od jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		6.632,81	16.294,78
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		6.632,81	16.294,78
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		6.632,81	16.294,78

Miejscowość: Gidle

Sporządził: Iwona Kulawiak

dnia: 20/03/2017

Zatwierdził: Danuta Kałuzińska

SP. ZOZ w Gidlach
Iwona Kulawiak

KIEROWNIK
SP ZOZ w Gidlach
dr n. ekon. Danuta Kałuzińska

BILANS na dzień 31/12/2016

	na dzień	
	31/12/2015	31/12/2016
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe:	23.948,88	17.793,62
I. Wartości niematerialne i prawne		
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	23.948,88	17.793,62
1. Środki trwałe	23.948,88	17.793,62
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	23.948,88	17.793,62
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	211.160,51	227.899,16
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	102.006,31	115.872,54
1. Należności od jednostek powiązanych		

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

w Gidlach

BILANS na dzień 31/12/2016

	na dzień	
	31/12/2015	31/12/2016
a) z tytułu dostaw i usług		
- o okresie spłaty do 12 miesięcy		
- o okresie powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	102.006,31	115.872,54
a) z tytułu dostaw i usług	102.006,31	115.872,54
- o okresie spłaty do 12 miesięcy	102.006,31	115.872,54
- o okresie powyżej 12 miesięcy		
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezp. społ i zdrow. oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	109.154,20	112.026,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	109.154,20	112.026,62
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	109.154,20	112.026,62
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	109.154,20	112.026,62
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	235.109,39	245.692,78
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	159.022,92	175.317,70
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1.146,00	1.146,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wart. ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	151.244,11	157.876,92
VIII. Zysk (strata) netto	6.632,81	16.294,78
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wart. ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72.648,42	70.375,08
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

w Gidlach

BILANS na dzień 31/12/2016

	na dzień	
	31/12/2015	31/12/2016
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	72.648,42	70.375,08
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług		
- o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	72.648,42	70.375,08
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług	35.153,43	19.169,76
- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	35.153,43	19.169,76
- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	37.494,99	41.136,84
h) z tytułu wynagrodzeń		10.068,48
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3.438,05	
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3.438,05	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	3.438,05	
Pasywa razem	235.109,39	245.692,78

Miejscowość: Gidle


Sporządził: Iwona Kulawiak

dnia: 20/03/2017

Zatwierdził: Danuta Kalużyńska

strona 3


 Iwona Kulawiak

KIEROWNIK
 SP ZOZ w Gidlach

 dr n. ekon. Danuta Kalużyńska

III. INFORMACJA DODATKOWA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gidlach
Za rok obrotowy 2016

I.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej
 1. wartości niematerialne i prawne wycenione na dzień bilansowy i wykazane w bilansie po aktualizacji wyceny w wariantcie kalkulacyjnym na sumę 0,00 pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
 2. środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie po aktualizacji wyceny w wariantcie kalkulacyjnym na sumę 17.793,62 pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Wycena poinwentaryzacyjna pełna okresowa.
2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: **nie wystąpiły.**
3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki: **nie wystąpiło.**
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
 - zysk za 2015 r – 6.632,81
 - zysk za 2016. r – 16.294,78
5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: **nie wystąpiły.**
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: **nie wystąpiły.**

II.

1. zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i oprawnych oraz finansowego majątku trwałego:
 - a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. inwestycji, aktualizacji inne	zmniejszenia wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	121.697,03	7.618,64	7.834,00	121.481,67
Z tego:				
1) sprzęt	121.697,03	7.618,64	7.834,00	121.481,67
2) budynki				

b) umorzenia środków trwałych:

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - z tyt. aktualizacji wyceny - inwestycji pozostałych	zmniejszenia umorzeń środków trwałych	stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków Trwałych razem	97.748,15	13.773,90	7.834,00	103.688,05
Z tego :				
1) sprzęt	97.748,15	13.773,90	7.834,00	103.688,05

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. nowych inwestycji inne	zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	stan na koniec roku obrotowego
wartości niematerialne i prawne razem	8.918,72	-		8.918,72
z tego I				
1) progr. komputerowe	8,918,72	-		8.918,72

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń	zmniejszenia umorzeń	stan na koniec roku obrotowego
umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	8.918,72			8.918,72
z tego				
1) programy komputerowe	8.918,72			8.918,72

e) finansowy majątek trwały: **nie występuje**

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto : **nie występuje.**
3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

	a) na początek roku	b) na koniec roku
a) najmu	-	-
b) dzierżawy	-	-
c) innych umów	-	-
4. Wartość zobowiązań wobec budżety państwa lub gminy z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli: **nie wystąpiło**
5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego); **nie występuje**
6. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych: **nie występuje**
7. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy w kwocie: **nie dotyczy**
 - a) Propozycje pokrycia straty bilansowej z lat ubiegłych : **nie dotyczy**
8. Informacje o stanie rezerw : **nie dotyczy.**

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania krótkoterminowe	początek roku	koniec roku
- z tyt. dostaw i usług	35.153,43	19.169,76
- podatki, ubezp. społeczne	37.494,99	41.136,84
- z tyt. wynagrodzeń	-	10.068,48
- pozostałe	-	-
- fund. Specjalne	-	-
razem zobowiązania	72.648,42	70.375,08

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń między okresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów: **nie występuje**

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: **nie występuje.**

12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): **nie występuje.**

III.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	1.295.339,31	-
Z tego:		
1) produktów		
2) usług	1.295.339,31	
3) towarów		

2. Wysokość nie planowanych odpisów amortyzacyjnych: **nie wystąpiły.**
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy o rachunkowości : **nie wystąpiły**
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie występuje.**
5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	kwota zł.
1. zysk brutto	13.118,89
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	
- koszty finansowe – odsetki	-
- straty nadzwyczajne	-
- odpisy na ZFŚS	-
3. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	-
4. Przychody operacyjne	3.443,39
5. Koszty operacyjne	267,50
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	-
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	-
10. Zysk netto	16.294,78

6. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat)

Wyszczególnienie kosztów	koszty wg. Rodzajów za rok	
	2015	2016
Razem koszty	1.226.853,31	1.282.220,42
Z tego:		
1) zużycie materiałów i energii	58.124,64	53.069,90
2) Usługi obce	234.872,05	260.863,74
3) podatki i opłaty	1.299,00	1.299,00
4) wynagrodzenia	753.381,67	788.441,35
5) świadczenia na rzecz pracowników	151.379,55	153.659,63
6) amortyzacja	13.524,86	13.773,90
7 pozostałe koszty	14.271,53	11.112,90

7. Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby: chodzi o wytworzone własnymi siłami jednostki: **nie wystąpiły**

8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Wyszczególnienie	razem	losowe	pozostałe
1) zyski nadzwyczajne	-	-	-
2) straty nadzwyczajne	-	-	-

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych : **nie wystąpił**

10. Przyszłe zobowiązania z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych: **nie występują.**

IV.

Struktura przepływu środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe – razem	109.154,20	112.026,62
1) środki pieniężne w kasie	-	-
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	109.154,20	112.026,62

V.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): **nie wystąpiły.**

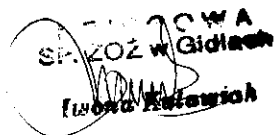
2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

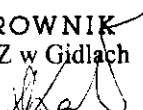
Wyszczególnienie wg. grup zawodowych	Za rok poprzedni		za rok obrotowy	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
zatrudnienie razem	14	14	12	12
z tego:				
pracownicy na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych	11	11	9	9
w tym:				
- lekarze	4	4	3	3
- piel. i położne	5	5	5	5

- technik analit.	-	-	-	-
- pomoc stomatol.	1	1	1	1
- rejestratorka	1	1	-	-
pracownicy obsługi	1	1	1	1
w tym:				
personel gospodarczy	1	1	1	1
pozostali pracownicy				
administracja	2	2	2	2

3. Wynagrodzenia i nagrody wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**
4. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**
5. Informacja o transakcjach z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z członkami organów statutowych spółki lub spółkami, w których członkowie tych organów są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami): **nie wystąpiły.**
6. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym: **nie wystąpiły.**

Gidle dnia 22.03.2017


 Iwona Kozłowska
 SP. ZOZ w Gidlach

KIEROWNIK
 SP ZOZ w Gidlach

 dr n. ekon. Danuta Katuzińska