

**UCHWAŁA NR XXIV/208/2017  
RADY GMINY BARANÓW**

z dnia 30 marca 2017 r.

**w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Baranowie**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047, ze zm.) - Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjąć i zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za 2016 rok, złożone przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Baranowie, które stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
Baranów

**Jan Franciszek Nowak**

## INFORMACJA

### do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Baranowie na dzień 31.12.2016 r

Sprawozdanie sporządzone zostało zgodnie z ustawą o rachunkowości z dn. 29 września 1994 roku oraz z późniejszymi zmianami. Księgi rachunkowe prowadzone są na zasadzie ciągłości bilansowej, co oznacza dokonywanie w kolejnych latach obrotowych grupowania operacji gospodarczych na kontach.

SPZOZ w Baranowie 31.12.2016 roku zamknął zyskiem w kwocie **35 679,16 zł**.

Na wynik ten wpłynęły niżej podane przychody i koszty.

Główną kwotę przychodów stanowią wpływy z NFZ za usługi wykonywane na rzecz tego funduszu w ramach kontraktu.

Za usługi lekarza poz uzyskaliśmy kwotę 601 297,69 zł

Za usługi pielęgniarki środowiskowo-rodzinnej kwotę 141 702,54 zł

Za usługi położnej środowiskowo-rodzinnej kwotę 35 905,01 zł

Za usługi pielęgniarki w środowisku nauczania i wychowania kwotę 23 661,03 zł

Łączna kwota przychodów uzyskanych z NFZ wynosi 802 191,27 zł. W 2016 roku uzyskaliśmy kwotę 6 600,00 zł za wynajem gabinetu stomatologicznego, kwotę 375,00 zł za badania lekarskie osób nieubezpieczonych.

Łączną kwotę przychodów stanowi suma **809 166,27 zł**.

Głównym składnikiem kosztów ze względu na specyfikę zakładu są koszty pracy.

Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę stanowią kwotę 513 911,11 zł

Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia i o dzieło 28 125,00 zł

Wynagrodzenia za czas choroby 8 976,56 zł

Składki na ubezpieczenia społeczne stanowią kwotę 85 387,84 zł

Składki na fundusz pracy 6 072,74 zł

Odpisy na zakładowy fundusz socjalny 8 970,23 zł

Ryczałty samochodowe 2 815,13 zł

Podróże służbowe to kwota 58,00 zł

Pozostałe koszty rodzajowe 4 381,05 zł

Zużycie materiałów i energii stanowi kwota 28 104,13 zł

Na to składają się następujące pozycje

- zużycie leków	1 617,35 zł
- zużycie sprzętu jednorazowego użytku	1 175,67 zł
- zużycie odczynników chem. i materiałów diagnostycznych	361,85 zł
- zużycie materiałów opatrunkowych	797,04 zł
- zużycie energii elektrycznej	3 490,38 zł
- zużycie energii cieplnej	10 254,33 zł
- zużycie środków czystości	2 193,64 zł
- zużycie odzieży ochronnej i roboczej	467,00 zł
- zużycie druków i materiałów biurowych	1 820,17 zł
- zużycie paliwa	2 568,77 zł
- zużycie wody i ścieków	854,25 zł
- zużycie części do samochodu	1 229,00 zł
- zużycie pozostałych materiałów	1 274,68 zł

Dużą pozycję w kosztach stanowią usługi obce. Stanowią one kwotę 81 071,99 zł

Na ich wysokość składają się następujące pozycje:

- usługi remontowe pomieszczeń	393,60 zł
- usługi remontowe sprzętu i sprzętu medycznego	1 988,17 zł
- usługi medyczne obce – badania diag	70 630,50 zł
- usługi pocztowe	583,00 zł
- usługi telekomunikacyjne	3 690,95 zł
- usługi wywozu nieczystości	1 774,28 zł
- usługi bankowe	698,00 zł
- pozostałe usługi	1 313,49 zł

Podatki i opłaty stanowią kwotę 2 873,00 zł

Ostatnią pozycję kosztów stanowi amortyzacja w kwocie 2 751,45 zł.

Razem koszty za 2016 rok stanowią kwotę **773 498,23 zł**

Na koniec 31.12. 2016 roku SPZOZ w Baranowie nie posiadał żadnych zobowiązań poza tymi, których termin zapłaty upływa w styczniu 2017 roku.

Należności w kwocie 69 894,68 zł

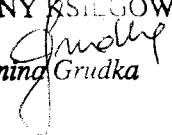
to należności od NFZ , które zostały uregulowane w styczniu zgodnie z terminem zapłaty.

31.12.2016 r. na rachunkach posiadaliśmy środki pieniężne w kwocie 91 896,06 zł.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Baranowie na dzień 31.12.2016 roku zatrudniał 9 pracowników co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 8,2 etatu .

Baranów, dnia 10.02.2017 rok

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Janina Grudka

(pieczęć jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2016 rok

jednostka obliczeniowa: zł. ....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	358 563,54	358 992,25	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	468 596,55	492 098,58
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	63 481,27	58 387,74
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>	374 761,00	398 031,68
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>	358 563,54	358 992,25	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	80 770,01	81 198,72	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 395,25	4 395,25	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	30 354,28	35 679,16
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	76 374,76	70 407,47	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny		6 396,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	28 832,45	28 765,37
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	16 200,00	16 200,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	277 793,53	277 793,53	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	16 200,00	16 200,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>				- krótkoterminowa	16 200,00	16 200,00
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	12 632,45	12 565,37
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	6 198,50	5 689,12
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	138 865,46	161 871,70	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 198,50	5 689,12
I	Zapasy	39,40	80,96		– do 12 miesięcy	6 198,50	5 689,12
1	Materiały	39,40	80,96		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	63 758,57	69 894,68	i)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	6 433,95	6 876,25
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne	0,00	0,00		– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	63 758,57	69 894,68		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	63 758,57	69 894,68				
	– do 12 miesięcy	63 758,57	69 894,68				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	75 067,49	91 896,06				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	75 067,49	91 896,06				
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	75 067,49	91 896,06				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	75 067,49	91 896,06				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>497 429,00</b>	<b>520 863,95</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>497 429,00</b>	<b>520 863,95</b>

Sporządzono dnia 02.02.2017

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Jana Grudka*  
Janina Grudka

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK SPZOZ Baranów

*Elzbieta Lewlak-Sidor*  
lek. med. Elzbieta Lewlak-Sidor

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 31.12.2016 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2015	31.12.2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>743 145,89</b>	<b>802 566,27</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	759 345,89	802 566,27
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-16 200,00	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>719 399,47</b>	<b>773 498,23</b>
I	Amortyzacja	873,76	2 751,45
II	Zużycie materiałów i energii	28 821,77	28 104,13
III	Usługi obce	71 783,48	81 071,99
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 905,00	2 873,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	512 080,93	551 012,67
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	95 024,03	100 430,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 910,50	7 254,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>23 746,42</b>	<b>29 068,04</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>6 600,00</b>	<b>6 600,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	6 600,00	6 600,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>30 346,42</b>	<b>35 668,04</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>7,86</b>	<b>11,12</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	7,86	11,12
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych	0,00	
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>30 354,28</b>	<b>35 679,16</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>30 354,28</b>	<b>35 679,16</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>30 354,28</b>	<b>35 679,16</b>

Sporządzono dnia 02.02.2017

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Janina Grudka*  
Janina Grudka

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK SPZOZ Baranów

*Elżbieta Lewtak-Sidor*  
lek. med. Elżbieta Lewtak-Sidor

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)