

**UCHWAŁA Nr XXXVII/267/2018
RADY GMINY LISEWO**

z dnia 18 kwietnia 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Lisewie za 2017 r.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r. poz.395, poz. 398), art. 121 ust.1 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 160,poz. 138) oraz uchwały Nr 2/2018 Rady Społecznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2017 r. uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2017 r.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2017 r. obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady
mgr Witold Jaworski

Załącznik do Uchwały Nr XXXVII/267/2018 Rady Gminy Lisewo z dnia 18 kwietnia 2018 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2017 rok.

Obejmujący:

- 1) Bilans
- 2) Rachunek zysków i strat
- 3) Informacje dodatkową

GWINNY OŚRODEK ZDROWIA ul. Toruńska 14, 86-230 Lisewo tel. 56 676 86 10 NIP 875-135-63-80, KOD IDN 870281844-001			RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) Sporządzony za okres 2017 r.		
			Jednostka obliczeniowa: zł /tys. zł		
WYSZCZEGÓLNIENIE			Dane za rok		
			2016	2017	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			1.054.811,23	1.170.855,40	
- od jednostek powiązanych					
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			1.054.811,23	1.170.855,40	
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			1.103.227,58	1.131.619,74	
I. Amortyzacja			9.630,24	16.137,01	
II. Zużycie materiałów i energii			116.636,36	75.707,81	
III. Usługi obce			247.764,11	275.283,86	
IV. Podatki i opłaty, w tym:			3.856,78	19.158,86	
- podatek akcyzowy					
V. Wynagrodzenia			612.876,19	630.709,76	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			105.774,53	108.009,66	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			6.689,37	6.612,78	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)			-48.416,35	39.235	
D. Pozostałe przychody operacyjne			10.000	24.710	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje			10.000	24.710	
III. Inne przychody operacyjne					
E. Pozostałe koszty operacyjne					
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
III. Inne koszty operacyjne					
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			-38.416,35	63.945,66	
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:					
dla jednostek powiązanych					
II. Strata ze zbycia inwestycji					
III. Aktualizacja wartości inwestycji					
IV. Inne					
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)			-38.416,35	63.945,66	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)					
I. Zyski nadzwyczajne					
II. Straty nadzwyczajne					
K. Zysk (strata) brutto (I±J)			-38.416,35	63.945,66	
L. Podatek dochodowy					
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)			-38.416,35	63.945,66	

Sporządzono dnia 15.01.2018 r. EWA STACHEWICZ
Ewa Stachewicz

KIEROWNIK GZ
lek. med. Zdzisław Falkiewicz
CHIRURG SPEC. UROLOG
tel. 56 676 86 10

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
ul. Toruńska 14, 96-230 Lisewa
tel. 56 676 86 10
NIP 875-135-63-80, KOD IDN 870281844-001
Gminny Ośrodek Zdrowia w Lisewie
.....
(nazwa jednostki)

BILANS

na dzień 31.12.2017

REGON: 870281844
(numer statystyczny)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASywa	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	25 206,15	28 779,14	A	Fundusze własne	174 179,80	257 835,46
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	212 596,15	193 889,80
II	Rzeczowe aktywa trwałe	25 206,15	28 779,14	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-	63 945,66
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		63 945,66
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	
B	Aktywa obrotowe	161 619,41	235 784,02	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 645,76	6 727,70
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	4 215,40	4 300,10	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		-
II	Należności krótkoterminowe	93 002,30	104 998,48	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	12 645,76	6 727,70
III	Inwestycje krótkoterminowe	64 401,71	126 485,44	1	Kredyty i pożyczki		
1	Środki pieniężne	64 401,71	126 485,44	2	Inne zobowiązania	12 645,76	6 727,70
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
				IV	Rozliczenia międzyokresowe		
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		-
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	186 825,56	264 563,16		Suma bilansowa	186 825,56	264 563,16

Data sporządzenia: 15.01.2018 r.

.....
Podpis

EWA STACHEWICZ

Księgowa

KIEROWNIK GOZ
lek. med. Zdzisław Falkiewicz
CHIRURG SPEC. UROLOG
tel. (0-56) 676 86 10, kom. 0-602 100 347
5774878

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2017 rok.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Gminny Ośrodek Zdrowia w Lisewie Nr NIP 875-135-63-80 zarejestrowany jest w Sądzie Rejestrowym w Toruniu pod Nr 25. Nr KRS 0002367. Jednostka działa jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej od 1999 r. Przedmiotem działalności w zakresie opieki podstawowej dla ogółu ludności jest: udzielanie świadczeń leczniczych, opieka nad dziećmi szkół (higiena szkolna), szerzenie oświaty zdrowotnej, orzekanie o stanie zdrowia lub wydawanie innych orzeczeń lekarskich na żądanie pacjenta, zakładów pracy, organów ścigania i innych podmiotów uprawnionych do zasięgnięcia opinii. Okres objęty sprawozdaniem obejmuje rok obrachunkowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. Jednostka jest zwolniona z badania sprawozdania finansowego na podstawie art. 64 ustawy o rachunkowości (Dz. U. Nr 76, poz. 694). Zwolniona jest także od podatku od osób prawnych zgodnie z art. 17 pkt 4. Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Kapitał podstawowy uległ zwiększeniu o kwotę zysku w wysokości 63.945,66 zł i na koniec 2017 r. wynosi 257.835,46 zł.

II. Metody wyceny

Środki trwałe wyceniane są wg cen zakupu i amortyzowane metodą liniową wg stawek określonych w tabeli ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W bilansie wykazane są wg wartości po odjęciu umorzenia na ostatni dzień roku obrachunkowego. Środki trwałe o cenie zakupu nie przekraczającym 3.500 zł są zaliczane w koszty w momencie zakupu.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą. Koszty ewidencjonowane są wg cen zakupu.

Stan środków trwałych:

Nazwa środka trwałego	Stan na początek	Przychody	Rozchody	Wartość brutto na koniec roku
Laser	7960			7960
Autoklaw	13000			13000
Aparat EKG	5596,10			5596,10
Magnetronic	10348,10			10348,10
Kuchnia parafinowa	4750			4750
Sprzęt ginekologiczny	6466			6466

Aparat USG	50000			50000
Sonda USG	13900			13900
Pulsatronic	5611,70			5611,70
Aparat do krioterapii	7550			7550
Wanna do kąpieli kończyn górnych	6070,68			6070,68
Wanna do kąpieli kończyn dolnych	6070,68			6070,68
Laser- skaner				11750
Defibrylator				4428
EKG				4799,52
Aparat do terapii falą uderzeniową		19710		19710
Razem	158.301,08	19710		178.011,08

Wartości niematerialne i prawne

Program księgowy	4737,96		4737,96
------------------	---------	--	---------

Zestawienie zmian amortyzacji środków trwałych:

Nazwa środka trwałego	Stan umorzeń na początek roku	Umorzenia 2017 r.	Rozchody 2017 r.	Stan umorzeń na koniec roku
Laser	7960			7960
Autoklaw	13000			13000
Aparat EKG	5596,10			5596,10
Magnetronic	10348,10			10348,10
Kuchnia parafinowa	4750			4750
Sprzęt ginekologiczny	6466			6466
Aparat USG	50000			50000
Sonda USG	13900			13900

Pulsatronic	5611,70			5611,70
Aparat do krioterapii	5190,61	1887,50		7078,11
Wanna do kąpieli kończyn dolnych	2782,37	1517,67		4300,04
Wanna do kąpieli kończyn górnych	2782,37	1517,67		4300,04
Laser- skaner	2692,69			5630,17
Defibrylator	1014,75	1107		2121,75
EKG	999,96	1199,82		2199,82
Aparat do terapii falą uderzeniową		1231,91		1231,91
Wartości niematerialne i prawne		4737,96		4737,96
Razem	133094,93	16137,01		149231,94

Ustalenie wyniku finansowego za 2017 r.

Przychody - 1.170.855,40 zł
Koszty - 1.131.619,74zł
Zysk - 63.945,66 zł

Zobowiązania na koniec 2017 r. wynoszą 6.727,70 zł, są to zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zakupu usług. Należności na koniec roku wynoszą 104.998,48 zł, są to głównie należności z Narodowego Funduszu Zdrowia za wykonane świadczenia zdrowotne za m-c grudzień 2017 r.

EWASTACHEWICZ

Księgowa

KIEROWNIK GOZ
lek. med. Zdzisław Falkiewicz
CHIRURG SPEC. UROLOG
tel. (0-56) 676 86 10, kom. 0-602 100 347
5774878