

**UCHWAŁA NR XXIX/215/18  
RADY GMINY OSIE**

z dnia 28 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki  
Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Osiu za 2017 r.**

Na podstawie art. 7 ust 1 pkt 5 i art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2016 r., poz. 446, zm. poz. 1579 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 730 i 935) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2018 r., poz. 395, 398 i poz. 650) oraz art. 59 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2018 r., poz. 160, 138 i poz. 650) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2017 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Osiu z siedzibą w Osiu, ul. Dworcowa 7 składającego się z:

- 1) bilansu zamykającego się na dzień 31 grudnia 2017 r.;
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 r.;
- 3) informacji dodatkowej – sprawozdanie finansowe Gminnej Przychodni w Osiu za okres od 1.01.2017 r. - 31.12.2017 r., stanowiących załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Roman Waśkowski**

AKTYWA	Przeznaczenie formularza		PASywa	Przeznaczenie formularza	
	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego		Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
A. Majątek trwały	893.070,64	867.091,64	A. Kapitał (fundusz) własny	1.287.580,47	1.287.896,57
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	983.274,80	1.179.038,56
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej			II. Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)		
2. Koszty prac rozwojowych			III. Kapitał (fundusz) zapasowy		
3. Wartość firmy			1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
4. Inne wartości niematerialne i prawne			2. Tworzony ustawowo		
5. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych			3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową		
II. Rzeczowy majątek trwały	893.070,64	867.091,64	4. Z dopłat wspólników		
1. Grunty własne			5. Inny		
2. Budynek i budowle	813.303,50	485.076,50	IV. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny		
3. Urządzenia techniczne i maszyny	79.767,14	65.215,14	V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
4. Środki transportu			VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	221.742,76	82.562,91
5. Pozostałe środki trwałe			1. Zysk (wielkość dodatnia)	221.742,76	82.562,91
6. Inwestycje rozpoczęte			2. Strata (wielkość ujemna)		
7. Zaliczki na poczet inwestycji			VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	82.562,91	26.295,10
III. Finansowy majątek trwały			1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	82.562,91	26.295,10
1. Udziały i akcje			2. Strata netto (wielkość ujemna)		
2. Papiery wartościowe			3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego		
3. Udzielone pożyczki długoterminowe			B. Rezerwy		
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego			1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prywatnych lub osób fizycznych		
IV. Należności długoterminowe			2. Pozostałe rezerwy		
B. Majątek obrotowy	405.288,73	423.424,33	C. Zobowiązania długoterminowe		
I. Zapasy			1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe		
1. Materiały			2. Długoterminowe kredyty bankowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
3. Produkty gotowe			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	10.778,90	2.619,40
4. Towary			I. Zobowiązania krótkoterminowe	10.778,90	2.619,40
5. Zaliczki na poczet dostaw			1. Pożyczki obligacje i papiery wartościowe		
II. Należności i roszczenia			2. Kredyty bankowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych			4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
3. Należności wewnątrzzakładowe			5. Zobowiązania weksłowe		
4. Pozostałe należności			6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	10.778,90	2.619,40
5. Należności dochodzone na drodze sądowej			7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu			8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe		
1. Udziały i akcje własne do zbycia			9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
2. Inne papiery wartościowe			II. Fundusze specjalne		
IV. Środki pieniężne	405.288,73	423.424,33	C. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów		
1. Środki pieniężne w kasie			1. Długość rozliczenia międzyokresowe kosztów		
2. Środki pieniężne w banku	405.288,73	423.424,33	2. Przychody przyszłych okresów		
3. Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)					
C. Rozliczenia międzyokresowe					
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1.298.359,37	1.290.515,97	Suma pasywów	1.298.359,37	1.290.515,97

12.03.2018  
 Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby, sporządzającej

12.03.2018  
 Data

DYREKTOR  
 S.P.Z.O.Z. Gmina Przychodnia  
 w Osie  
 Maciej Czuryło

\* Jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy (por. art. 3 ust. 1 pkt 5 ustawy o rachunkowości), sprawozdanie podpisują wszyscy członkowie tego organu. Odmowa podpisu wymaga pisemnego uzasadnienia dołączanego do sprawozdania finansowego.  
 Treść formularza według załącznika nr 4 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. nr 121, poz. 591)  
 Kopiowanie zastrzeżone

K-410 Wytwórcza Akcydensowa S.A. 85-054 Bydgoszcz, ul. Warmińskiego 12, tel. 22-10-51, fax 22-85-05

ZP-SM

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
GMINNA PRZYCHODNIA W OSIU  
86-150 Osie, ul. Dworcowa 7  
☎ (0-52) 332-95-17  
NIP 559-169-69-57, REGON 092355438  
Nazwa i adres jednostki

**RACHUNEK  
ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK**  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli  
za okres od dnia 01.01.2017 199 ... r. do dnia 31.12.2017 199 ... r.  
Wariant porównawczy (wersja 1)

Przeznaczenie formularza

KOSZTY I STRATY	Za poprzedni rok obrotowy		Za bieżący rok obrotowy		
	0	1	2	0	
A. Koszty działalności operacyjnej	1.224.359,66	1.424.315,29	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	1.213.299,67	1.315.759,08
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			I. Przychód ze sprzedaży produktów		
II. Zużycie materiałów i energii	151.989,07	160.797,47	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Usługi obce	231.802,88	255.045,65	III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV. Podatki i opłaty			IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	1.213.299,67	1.315.759,08
V. Wynagrodzenia	695.579,44	835.032,82			
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	121.745,82	152.222,76			
VII. Amortyzacja					
VIII. Pozostałe	23.242,45	21.216,59			
B. Zysk ze sprzedaży			B. Strata ze sprzedaży		
C. Pozostałe koszty operacyjne			C. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego			I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego		
II. Pozostałe koszty operacyjne			II. Dotacje		
			III. Pozostałe przychody operacyjne		
D. Zysk na działalności operacyjnej			D. Strata na działalności operacyjnej		
E. Koszty finansowe			E. Przychody finansowe	93.622,90	134.857,31
I. Odsetki akceptujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych			I. Dywidendy z tytułu udziałów		
II. Odsetki do zapłacenia			- w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych		
- w tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych			II. Odsetki uzyskane		
III. Pozostałe			III. Pozostałe		
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej			F. Strata brutto na działalność gospodarczej		
G. Straty nadzwyczajne			G. Zysk nadzwyczajne		
H. Zysk brutto			H. Strata brutto		
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego					
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych					
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia					
I. Zysk netto	82.562,91	26.295,10	I. Strata netto		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Marta Pacian

DYREKTOR  
S.P.Z.O.Z. Gminna Przychodnia  
w Osiu  
leż. med. Maciej Czuryło

12.03.2018

Data

Podpis osoby sporządzającej

12.03.2018

Data

Podpis osób kierujących jednostką

\* Jeżeli jednostką kieruje organ wielosobowy (por. art. 3 ust. 1 pkt 5 ustawy o rachunkowości), sprawozdanie podpisują wszyscy członkowie tego organu. Odmowa podpisu wymaga pisemnego uzasadnienia dołączonego do sprawozdania finansowego.

Treść formularza według załącznika nr 4/1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. nr 121, poz. 591).  
Kopowanie zastrzeżone

K-408 Wydawnictwa Akrydensowe S.A. 85-054 Bydgoszcz, ul. Warmińskiego 12, tel. 22-18-51, fax 22-05-05

ZP-SM

**Sprawozdanie finansowe Gminnej Przychodni w Osiu**  
**za okres 01.01. 2017r – 31.12.2017r**

**Bilans otwarcia na dzień 01.01.2017 r.:**

1) Rachunek bankowy	- 405.288,73(wartość dodatnia)
2) Zobowiązania „płacowe”	- 10.778,90(wartość ujemna)
-----	
<b>Razem:</b>	<b>394.509,83</b>
-----	

**Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2017r.:**

1) Rachunek bankowy	- 423.424,33 (wartość dodatnia)
2) Zobowiązania „płacowe”	- 2.619,40
-----	
<b>Razem:</b>	<b>420.804,93</b>
-----	

**Przychody:**

konto 701 (NFZ)	- 1.315.759,08
konto 708 (pozostałe przychody	- 134.851,31
-----	
<b>Razem:</b>	<b>1.450.610,39</b>
-----	

**Koszty:**

konto 401	- 160.797,47
konto 402	- 276.262,24
konto 404	- 835.032,82
konto 405	- 152.222,76
-----	

**Razem:** 1.424.315,29

---

**Wynik finansowy za okres 01.01.2017 r– 31.12.2017 r to wielkość dodatnia wynosząca 26.295,10 zł.**

Powyższa kwota to różnica zobowiązań pomiędzy 01.01.2017 r a 31.12.2017 r i jednocześnie różnica między przychodami a kosztami.

Na dzień 31 grudnia 2017 r SPZOZ Gminna Przychodnia w Osiu nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Na dzień 31.12.2017r nie wystąpiły żadne należności.

Liczba pacjentów objętych podstawową opieką zdrowotną 4623.

Osie, 15 stycznia 2018r

Sporządziła:  
Maria Bocian

Osie, 15 luty 2018 r.

**Sprawozdanie opisowe  
z przychodów i wydatków Gminnej Przychodni w Osiu  
za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.**

Gminna Przychodnia w Osiu działająca jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Osiu zamknęła rok budżetowy 2017 wynikiem finansowym dodatnim czyli **zyskiem wynoszącym 26.295,10 zł.**

W roku 2017 Gminna Przychodnia osiągnęła następujące **przychody:**

- środki otrzymane z Kujawsko Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ - 1.315.759,08
- pozostałe/opłaty za udzielane świadczenia zdrowotne oraz za wynajem pomieszczeń / - 134.851,31

-----  
**razem: 1.450.610,39**  
-----

Poniesione **koszty** przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia ze stosunku pracy - 786.597,81
- wynagrodzenia (umowy zlecenia) - 48.435,01
- świadczenia na rzecz pracowników ( składki ZUS, świadczenia socjalne) - 152.222,76
- opał, energia, zakup leków i materiałów medycznych - 160.797,47
- usługi obce: badania laboratoryjne i diagnostyczne, rachunki lekarzy usługi komunalne, telekomunikacyjne, remontowe .opłaty BS - 276.262,24

-----  
**razem: 1.424.315,29**  
-----

Na dzień 31 grudnia 2017r nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Na dzień 31 grudnia 2017r stan zobowiązań pozostałych wynosi 2.619,40 , w tym:

- wobec ZUS - 2.619,40

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
GMINNA PRZYCHODNIA W OSIU  
86-150 Osie, ul. Dworcowa 7  
☎ (0-52) 332-95-17  
NIP 559-169-69-57, REGON 092355438

Na dzień 31 grudnia 2017r nie wystąpiły żadne należności.

Liczba pacjentów objętych opieką medyczną 4623.

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający tj. Radę Gminy w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Przyjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego obejmującego bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową uznaje się za zasadne.