

UCHWAŁA Nr XVII/126/16
RADY GMINY UNISŁAW
z dnia 27 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Unisławiu za rok 2015

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446); art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.¹⁾) oraz art. 121 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2015 r. poz. 618, z późn. zm.²⁾) oraz pozytywnej opinii Rady Społecznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Unisławiu, uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Unisławiu za rok 2015.

§ 2. Sprawozdanie finansowe GOZ w Unisławiu za 2015 r., na które składa się: bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Marcin Szerszeń

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 613, poz. 768 i poz. 1100, z 2015 r. poz. 4, poz. 978, poz. 1045, poz. 1166, poz. 1333, poz. 1844 i poz. 1893, oraz z 2016 r. poz. 615.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2015 r. poz. 788, poz. 905, poz. 1640, poz. 1697, poz. 1844, poz. 1887, poz. 1918 i poz. 1991.

Uzasadnienie do uchwały nr XVII/126/16 Rady Gminy Unisław z dnia 27 czerwca 2016 r.

Na podstawie ustawy o działalności leczniczej m.in. nadzór nad gospodarką finansową podmiotu leczniczego niebędącego przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający (rada gminy) ma obowiązek zatwierdzić sprawozdanie finansowe jednostki nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Rada Społeczna Gminnego Ośrodka Zdrowia w Unisławiu pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe za rok 2015.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Marcin Szerszeń

Załącznik do uchwały Nr XVII/126/16
Rady Gminy Unisław
z dnia 27 czerwca 2016 r.

GMINY OŚRODEK ZDROWIA W UNISŁAWIU
BILANS
na dzień 31.12.2015 r

AKTYWA		Stan na koniec	
		poprzedniego roku obrot.	bieżącego roku obrot.
A	AKTYWA TRWAŁE	219 915,18	194 343,50
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	219 915,18	194 343,50
	1 Środki trwałe	219 915,18	194 343,50
	a) grunty (w tym prawo użytk. wieczyst. gruntu)	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	97 498,11	93 931,33
	c) urządzenia techniczne i maszyny	11 399,69	15 244,57
	d) środki transportu	-	-
	e) inne środki trwałe	111 017,38	85 167,60
	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 dochodow.	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	AKTYWA OBROTOWE	510 257,08	576 526,42
I	Zapasy	5 345,18	5 790,30
	1 Materiały	5 345,18	5 790,30
	2 Półprodukty i produkty w toku	-	-
	3 Produkty gotowe	-	-
	4 Towary	-	-
	5 Zaliczki na dostawy	-	-
II	Należności krótkoterminowe	161 789,20	194 997,87
	1 Należności z tytułu jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
	2 Należności od pozostałych jednostek	161 789,20	194 997,87
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	152 812,20	181 497,87
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2,00	-
	c) inne	8 975,00	13 500,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	338 968,70	371 167,25
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	338 968,70	371 167,25
	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	338 968,70	371 167,25
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	338 968,70	371 167,25
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 154,00	4 571,00
	AKTYWA RAZEM	730 172,26	770 869,92

	P A S Y W A	Stan na koniec	
		poprzedniego roku obrot.	bieżącego roku obrot.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	541 629,88	582 138,37
I	Fundusz założycielski	98 018,57	98 018,57
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Fundusz zakładu	120 264,19	120 264,19
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	302 021,95	323 347,12
VIII	Zysk (strata) netto	21 325,17	40 508,49
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	188 542,38	188 731,55
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1	Rezerwa z tyt. odroczonego podat. dochodowego	-	-
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa - krótkoterminowa	-	-
3	Pozostałe rezerwy - długoterminowa - krótkoterminowa	-	-
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	172 853,72	155 676,16
1	Wobec jednostek powiązanych a) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy b) inne	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy e) zaliczki otrzymane na dostawy f) zobowiązania wekslowe g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń h) z tytułu wynagrodzeń i) inne	156 407,67	139 214,33
		134 137,80	104 248,03
		21 789,39	34 894,69
		480,48	9,11
		16 446,05	62,50
	3 Fundusze specjalne		16 461,83
IV	Rozliczenia międzyokresowe	15 688,66	33 055,39
1	ujemna wartość firmy		
2	inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe - krótkoterminowe	15 688,66 12 068,14 3 620,52	33 055,39 24 188,11 8 867,28
	PASYWA RAZEM	730 172,26	770 869,92

Małgorzata Matuszak
 Kierownik Biura Rachunkowości i Doradztwa Podatkowego
 87-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 8
 NIP 875-100-03-58, Regon 870253990
 Tel. 56) 656-11-96 kom: 605033900
 data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie Biura Rachunkowości

KIEROWNIK
 Gminnego Centrum Zdrowia
 w Unisławiu
lek. med. Zbigniew Maniszewski

Unisław, dnia 15.02.2016 r.
 miejscowość, data data i podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 1.01.2015 DO 31.12.2015

(wariant porównawczy)

	Rok poprzedni	Rok bieżący
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 872 124,22	2 221 614,46
- od jednostek powiązanych		
I.Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 872 124,22	2 221 614,46
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	1 876 490,84	2 193 567,98
I.Amortyzacja	30 847,39	37 397,64
II.Zużycie materiałów i energii	94 513,03	140 837,40
III.Uслуги obce	947 221,93	1 081 789,45
IV.Podatki i opłaty, w tym:	34 208,04	49 976,08
- podatek akcyzowy		
V.Wynagrodzenia	642 585,12	732 006,57
VI.Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	118 623,10	141 543,17
VII.Pozostałe koszty rodzajowe	8 492,23	10 017,67
VIII.Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 4 366,62	28 046,48
D Pozostałe przychody operacyjne	23 748,96	12 117,89
I.Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.Dotacje		
III.Inne przychody operacyjne	23 748,96	12 117,89
E Pozostałe koszty operacyjne	752,94	705,92
I.Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.Inne koszty operacyjne	752,94	705,92
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	18 629,40	39 458,45
G Przychody finansowe	2 761,83	1 053,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	2 761,83	1 053,15
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V.Inne		
H Koszty finansowe	66,06	3,11
I. Odsetki, w tym:	66,06	3,11
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	21 325,17	40 508,49
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K Zysk (strata) brutto (I+J)	21 325,17	40 508,49
L Podatek dochodowy		
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N Zysk (strata) netto (K-L-M)	21 325,17	40 508,49

Małgorzata Matuszak

Rachunkowość i Doradztwo Podatkowe
87-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 8
NIP 875-100-03-58, Regon 870253990

Spółdzielca: Tel. 58 558-11-96, kom: 605063900

Data 15.02.2016 r

Kierownik jednostki

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Unisławiu

lek. med. Zbigniew Maniszewski

INFORMACJA DODATKOWA SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2015 ROK

Według załącznika nr 1 ustawy o rachunkowości art.45 ust.2.pkt.3

I. *WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO*

1. Nazwa : GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
86-260 Unisław, ul. Parkowa 16
2. Przedmiot działalności - w zakresie opieki podstawowej dla ogółu ludności:
 - udzielanie świadczeń zapobiegawczo leczniczych /opieka ambulatoryjna , opieka domowa/,
 - prowadzenie czynnego poradnictwa,
 - 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 prawnych uprawnionych do zasięgnięcia opinii
 - Ośrodek może również prowadzić działalność gospodarczą wspomagającą i uzupełniającą działalność podstawową.
3. Rozpoczęcie działalności nastąpiło 17 listopada 1998 roku na podstawie wpisu do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod nr PZOZ 31, aktualnie wpis do Krajowego Rejestru Sądowego , postanowienie z dnia 2.04.2001 roku pod KRS 0000005553 Sądu Rejonowego w Toruniu VII Wydział Gospodarczy
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres:
od 1.01.2015 roku do 31.12.2015 roku., nie zawiera sprawozdań wewnętrznych jednostek organizacyjnych.
5. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

1. 1/ Omówienie metod wyceny

Środki trwałe wycenione są w/g cen zakupu i amortyzowane metodą liniową w/g stawek określonych w tabeli ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych . W bilansie wykazane są w/g wartości netto po odjęciu umorzenia na ostatni dzień roku obrachunkowego.

Środki trwałe o cenie zakupu lub koszcie wytworzenia nie przekraczającym 3.500 zł są zaliczane w koszty w momencie zakupu lub amortyzowane zgodnie z decyzją kierownika GOZ.

Jednostka sporządza rachunek wyników metodą porównawczą. Koszty ewidencjonowane są w/g cen zakupu, a przychody w/g cen sprzedaży netto.

Zakupione materiały są zaliczane do kosztów w momencie zakupu.

Na koniec roku sporządzono spis z natury zapasów materiałów poza wydanymi do zużycia na stanowiskach pracy. Na dzień bilansowy różnica stanu zapasów pomniejsza koszty rodzajowe.

1.2/ Zmiany sposobu metod księgowości

Nie wprowadzono w ciągu roku zmian metod księgowości, ani sposobu wyceny składników majątkowych.

1.3/ Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

W ciągu roku nie zastosowano zmian mających wpływ na sposób prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

1.4/ Informacje liczbowe do porównań sprawozdania finansowego za rok poprzedni z rokiem bieżącym.

Wobec braku zmian w sposobie sporządzania sprawozdania, przedmiotowe informacje nie występują.

1.5 / Informacje o znaczących zdarzeniach po dniu bilansowym.

Nie wystąpiły po dniu bilansowym żadne zdarzenia mające znaczący wpływ na rachunek zysków i strat

1.6/ Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.

Nie wystąpiły i nie zostały ujęte znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2.1/ Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Zmiany stanu środków trwałych w grupach rodzajowych.

grupa	stan na początek	przychody	rozchody	wartość brutto na koniec
1	89 122,73	-		89 122,73
2	29 749,28	-		29 749,28
4	16 664,18	3 591,60	9 492,20	10 763,58
6	19 900,00	3 600,21		23 500,21
8	481 689,55		137 579,25	344 110,30
razem	637 125,74	7 191,81	147 071,45	497 246,60

Zestawienie zmian amortyzacji /umorzeń/ środków trwałych

grupa	stan umorzeń na początek	umorzenia 2015 r.	rozchody 2015 r.	stan umorzeń na koniec
1	17 839,29	2 228,06		20 067,35
2	3 534,61	1 338,72		4 873,33
4	14 218,66	1 086,90	9 492,20	5 813,36
6	10 945,83	2 260,02		13 205,85
8	370 672,08	25 849,79	137 579,25	258 942,62
Razem	417 210,47	32 763,49	147 071,45	302 902,51

2.2/ Grunty w wieczystym użytkowaniu
nie występują

2.3/ Wartość środków trwałych użytkowanych na podstawie dzierżawy - nie amortyzowane przez jednostkę

Z dniem 3.01.2000 r. zawarto umowę o nieodpłatne użytkowanie, która obejmuje:

1/ grunt - działka nr 766 o powierzchni 0,13 ha przy ul. Parkowej 16 w Unisławiu, KW nr 7634,

2/ budynek o powierzchni 548 m² o wartości ewidencyjnej brutto 91.045,00 zł i umorzeniu na dzień 31.12.1999 r. 56.179,98 zł

3/ parking z chodnikiem o wartości ewidencyjnej 23.962,00 zł, umorzenie 0,00 zł

2.4/ Zobowiązania do budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
- nie występują

2.5/ Struktura funduszu podstawowego

Wartość funduszu założycielskiego na dzień 01.01.2009 r. 99 661,69 zł,
Zwiększenia 0,00 zł

Zmniejszenia na podstawie art.8 ustawy z dnia 14.06.2012 r. o zmianie

Ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw

(Dz. U. z 2012 r. poz. 742) przeniesienie części niezamortyzowanej

wartości początkowej środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, na

rozliczenie międzyokresowe przychodów 1 643,12 zł

Stan na koniec roku 31.12.2015 r. 98 018,57 zł

Fundusz ten stanowi równowartość przekazanych przez Gminę środków pieniężnych na zakup sprzętu, remont budynku oraz zwiększenia ze środków PFRON.

2.6/ Informacje o funduszu zapasowym i rezerwowym

Na dzień bilansowy stan funduszu zapasowego (zakładu) wynosi 120.264,19 zł

W ciągu roku fundusz ten nie uległ zmianie.

Zysk z lat ubiegłych na 1.01.2007 r. 0,00 zł

Zwiększenia: pozostała część zysku za 2006 rok

po pokryciu straty z lat ubiegłych 14 971,20 zł

Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2007 r. 14 971,20 zł

Zwiększenie : zysk za 2007 r.	46 320,88 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2008 r.	61 292,08 zł
Zwiększenie : zysk za 2008 r.	76 285,96 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2009 r.	137 578,04 zł
Zwiększenie : zysk za 2009 r.	61 704,62 zł
Zwiększenie : zysk z 2010 r.	15 352,89 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2011 r.	214 635,55 zł
Zwiększenie : zysk z 2011 r.	20 231,41 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2012 r.	234 866,96 zł
Zwiększenia : zysk z 2012 r.	38 537,06 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2013 r.	273 404,02 zł
Zwiększenia : zysk 2013 r.	28 617,93 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2014 r.	302 021,95 zł
Zwiększenie : zysk z 2014 r.	21 325,17 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2015 r.	323 347,12

2.7 / Zysk za 2015 r. w kwocie 40 508,49 zł planuje się przeznaczyć na cele statutowe.

2.8/ Dane o stanie rezerw w/g celu ich utworzenia na początek roku obrachunkowego , zwiększenia , wykorzystanie, rozwiązanie i ich stan na koniec roku , ze wskazaniem tych z nich ,które korygują stan należności.

Nie wystąpiła potrzeba tworzenia rezerw na należności .

2.9 / Podział zobowiązań długoterminowych w/g pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy , przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

2.10/ Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

- ubezpieczenia dotyczące 2016 roku 4 571,00 zł

2.11/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Nie występują zabezpieczenia na majątku jednostki.

2.12/ Zobowiązania warunkowe , w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także wekslowe:

- nie występują

3.1/ Struktura rzeczowa [rodzaje działalności] i terytorialna [kraj, eksport] przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Podstawowe przychody uzyskuje się ze świadczenia usług medycznych wykonywanych w ramach kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia.

W ciągu roku uzyskano następujące wpływy:

- ze sprzedaży usług na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia	2 179 059,31 zł
- pozostała sprzedaż usług medycznych na rzecz osób fizycznych i instytucji ,	35 289,74 zł
- pozostałe usługi inne niż medyczne	7 265,41 zł

- przychody finansowe	1 053,15 zł
- pozostałe przychody	12 117,89 zł
Ogółem przychody	2 234 785,50 zł

3.2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
- odpisy nie występują

3.3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów

- nie dokonano odpisów aktualizujących w zakresie zapasów- nie wystąpiła taka potrzeba.

3.4/ Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidywanej do zaprzestania w roku następnym:

- nie miało miejsca zaniechanie produkcji i nie planuje się tego w roku następnym.

3.5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

I. Przychody w/g rachunku wyników **2 234 785,50 zł**

wyłączenia z przychodów w świetle ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych :

- równowartość amortyzacji środków dotowanych **8 867,27 zł**
razem przychody podatkowe **2 225 918,23 zł**

Koszty w/g rachunku wyników **2 194 277,01 zł**

w tym:

koszty nie stanowiące uzyskania przychodów: **8 867,27 zł**

dodatkowe koszty podatkowe: **0,00 zł**

Koszty podatkowe po korektach **2 185 409,74 zł**

Przychody podatkowe **2 225 918,23 zł**
Koszty uzyskania przychodów **2 185 409,74 zł**

Dochód podatkowy	40 508,49 zł
Dochód zwolniony na podstawie art.17 ust.1 pkt.4	40 508,49 zł
Dochód do opodatkowania	0,00 zł

Dochód w kwocie 40 508,49 zł korzysta ze zwolnienia w podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych w części przeznaczony na ochronę zdrowia.

Zysk brutto = zysk netto

3.6/ Dane o kosztach w/g rodzaju.

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat, który zawiera kompletne dane o kosztach w/g rodzaju.

3.7/ Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych.

Nie wystąpiło w ciągu roku wytwarzanie dóbr na rzecz inwestycji.

3.8/ Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe:

Nie wystąpiły zdarzenia kwalifikowane do zysków lub strat nadzwyczajnych.

3.9/ Podatek dochodowy na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

3.10/ Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego

W ciągu roku nie wystąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na przyszłe zobowiązania podatkowe.

4./ Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania takiego zobowiązania.

5.1/ Jednostka nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć, ani nie uczestniczy w zaciąganiu wspólnych zobowiązań.

5.2/ Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych 14 etatów.

Ilość zatrudnionych osób na 31.12.2015 r.

- Kierownik jednostki/ Lekarz	-	1
- Pielęgniarki	-	8
- Rehabilitacja	-	3
- Położna	-	1
- Laboratorium	-	2
- Sprzątaczk	-	2

Unisław 2016 r.

Małgorzata Matuszak
 Rachunkowość i Doradztwo Podatkowe
 87-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 8
 NIP 875-100-03-58, Regon 870253990
 Tel. 56) 658-11-96, kom: 605063900

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Zdrowia
 w Unisławiu
 lek. med. Zbigniew Maniszewski