

UCHWAŁA Nr XXIV/182/17

RADY GMINY UNISŁAW

z dnia 19 czerwca 2017 r.

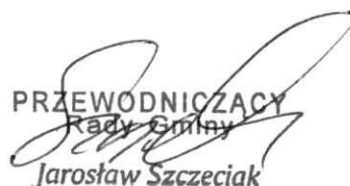
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Unisławiu za rok 2016

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, z późn. zm.¹⁾); art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.²⁾) oraz art. 121 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2016 r. poz. 1638, z późn. zm.³⁾) 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 2016.

§ 2. Sprawozdanie finansowe GOZ w Unisławiu za 2016 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
Jarosław Szczeciak

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1579 i poz. 1948, oraz z 2017 r. poz. 730 i poz. 935.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 2255, oraz z 2017 r. poz. 61 i poz. 245 i poz. 791.

³⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1948 i poz. 2260.

Uzasadnienie do uchwały nr XXIV/182/17 Rady Gminy Unisław z dnia 19 czerwca 2017 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 2016.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Jarosław Szczeciak

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W UNISŁAWIU
BILANS
na dzień 31.12.2016 r

AKTYWA		Stan na koniec	
		poprzedniego roku obrot.	bieżącego roku obrot.
A	AKTYWA TRWAŁE	194 343,50	214 691,83
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	194 343,50	167 094,01
1	Środki trwałe	194 343,50	167 094,01
a)	grunty (w tym prawo użytk. wieczyst. gruntu)	-	-
b)	budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	93 931,33	90 364,55
c)	urządzenia techniczne i maszyny	15 244,57	16 969,97
d)	środki transportu	-	-
e)	inne środki trwałe	85 167,60	59 759,49
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	Nieruchomość	-	-
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	-	47 597,82
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	47 597,82
B	AKTYWA OBROTOWE	578 526,42	611 526,36
I	Zapasy	5 790,30	5 604,35
1	Materiały	5 790,30	5 604,35
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	-	-
5	Zaliczki na dostawy	-	-
II	Należności krótkoterminowe	194 997,87	223 278,31
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	194 997,87	223 278,31
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	181 497,87	204 692,31
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c)	inne	13 500,00	18 586,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	371 167,25	357 804,87
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	371 167,25	357 804,87
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	371 167,25	357 804,87
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	371 167,25	357 804,87
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 571,00	24 838,83
	AKTYWA RAZEM	770 869,92	826 218,19

PASYWA		Stan na koniec	
		poprzedniego roku obrot.	bieżącego roku obrot.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	582 138,37	627 192,26
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	323 347,12	363 855,61
VIII	Zysk (strata) netto	40 508,49	45 053,89
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	188 731,55	199 026,93
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	155 676,18	174 837,81
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	139 214,33	158 375,98
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	104 248,03	117 219,59
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	34 894,69	40 726,62
	h) z tytułu wynagrodzeń	9,11	382,77
	i) inne	62,50	47,00
3	Fundusze specjalne	16 461,83	16 461,83
IV	Rozliczenia międzyokresowe	33 055,39	24 188,12
1	ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	33 055,39	24 188,12
	- długoterminowe	24 188,11	15 320,84
	- krótkoterminowe	8 867,28	8 867,28
PASYWA RAZEM		770 869,92	826 218,19

Małgorzata Matyszak

87-134 Zławieś Wielka, ul. Rynek

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Unistawiu

WOJCI GMINA
Janusz Banielewicz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 1.01.2016 DO 31.12.2016

(wariant porównawczy)

	Rok poprzedni	Rok bieżący
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 221 614,46	2 381 640,91
- od jednostek powiązanych		
I.Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 221 614,46	2 381 640,91
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	2 193 567,98	2 344 923,20
I.Amortyzacja	37 397,64	33 817,69
II.Zużycie materiałów i energii	140 837,40	94 843,18
III.Uslugi obce	1 081 789,45	1 214 227,10
IV.Podatki i opłaty, w tym:	49 976,08	40 503,27
- podatek akcyzowy		
V.Wynagrodzenia	732 006,57	798 942,09
VI.Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	141 543,17	149 169,97
VII.Pozostałe koszty rodzajowe	10 017,67	13 419,90
VIII.Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	28 046,48	36 717,71
D Pozostałe przychody operacyjne	12 117,89	9 009,47
I.Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.Dotacje		
III.Inne przychody operacyjne	12 117,89	9 009,47
E Pozostałe koszty operacyjne	705,92	1 587,83
I.Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.Inne koszty operacyjne	705,92	1 587,83
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	39 458,45	44 139,35
G Przychody finansowe	1 053,15	1 014,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 053,15	1 014,55
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V.Inne		
H Koszty finansowe	3,11	89,01
I. Odsetki, w tym:	3,11	89,01
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	40 508,49	45 064,89
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K Zysk (strata) brutto (I+J)	40 508,49	45 064,89
L Podatek dochodowy		11,00
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N Zysk (strata) netto (K-L-M)	40 508,49	45 053,89

Małgorzata Matuszak

Rachunkowość i Doradztwo Podatkowe

87-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 6

NIP 875-100-03-58, Regon 870253990

Tel. 56) 653-11-96, kory 505063900

Sporządził

(podpis)

Data 15.02.2017 r

Kierownik jednostki

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Unisławiu
lek. med. Zbigniew Maniszewski
WÓJT GMINY
Jakub Dąbrowski

INFORMACJA DODATKOWA SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2016 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 zasięgania 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 1.01.2016 roku do 31.12.2016 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. Koszty remontu budynku są rozłożone w czasie na przewidywany okres któremu ma służyć dany remont.

Na koniec roku sporządzono spis z natury zapasów materiałów poza wydanymi do zużycia na stanowiskach pracy. Na dzień bilansowy różnica stanu zapasów koryguje 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	10 763,58			10 763,58
6	23 500,21	6 568,20		30 068,41
8	344 110,30			344 110,30
razem	497 246,60	6 568,20		503 814,30

Zestawienie zmian amortyzacji /umorzeń/ środków trwałych

grupa	stan umorzeń na początek	umorzenia 2016 r.	rozchody 2016 r.	stan umorzeń na koniec
1	20 067,35	2 228,06		22 295,41
2	4 873,33	1 338,72		6 212,05
4	5 813,36	2 164,38		7 977,74
6	13 205,85	2 678,43		15 884,28
8	258 942,62	25 408,10		284 350,72
Razem	302 902,51	33 817,69		336 720,20

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 31.12.2016 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 zł
Zwiększenie : zysk z 2015 r.	40 508,49 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2016 r.	363 855,61 zł

2.7 / Zysk za 2016 r. w kwocie 45 053,89 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:	72 436,65 zł
z tego:	
rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	24 838,83 zł
rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	47 597,82 zł

W kwocie 59 497,26 zł , w tym długoterminowe 47 597,82, krótkoterminowe 11 899,44 dotyczą kosztów remontu budynku – będą rozliczane w czasie przez 5 lat począwszy od 01.01.2017 r. Pozostałe 12 939,39 zł dotyczą należności za usługi medyczne wykonane w 2016 r. płatne w 2017 r.

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	2 337 987,41 zł
- pozostała sprzedaż usług medycznych na rzecz osób fizycznych i instytucji .	36 341,00 zł
- pozostałe usługi inne niż medyczne	7 312,50 zł
- przychody finansowe	1 014,55 zł
- pozostałe przychody	9 009,47 zł
Ogółem przychody	2 391 664,93 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 2 391 664,93 zł

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

- równowartość amortyzacji środków dotowanych 8 867,27 zł
razem przychody podatkowe 2 382 797,66 zł

Koszty w/g rachunku wyników 2 346 600,04 zł

w tym:

koszty nie stanowiące uzyskania przychodów:
amortyzacja środków trwałych z dofinansowaniem 8 867,27 zł
odsetki budżetowe 59,00 zł

Koszty podatkowe po korektach 2 337 673,77 zł

Przychody podatkowe 2 382 797,66 zł

Koszty uzyskania przychodów 2 337 673,77 zł

Dochód podatkowy 45 123,89 zł

Dochód zwolniony na podstawie art.17

ust.1 pkt.4 45 064,89 zł

Dochód do opodatkowania 59,00 zł

Podatek dochodowy 19 11,00 zł

Wprowadzenie oraz informacja dodatkowa - bilans 2016 r. Gminny Ośrodek Zdrowia w Unisławiu

Dochód w kwocie 45 064,89 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 przeznaczonej na ochronę zdrowia.

Zysk brutto 45 064,89 zł
 Podatek 11,00 zł
 Zysk netto 45 053,89 zł

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.

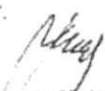
5.1/ Jednostka nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć, ani nie uczestniczy w zaciąganiu wspólnych zobowiązań.

5.2/ Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych 15 etatów.

Ilość zatrudnionych osób na 31.12.2016 r.

- Kierownik jednostki/ Lekarz	-	1
- Pielęgniarki	-	11
- Rehabilitacja	-	2
- Położna	-	1
- Laboratorium	-	1
- Sprzątaczkę	-	2

Unisław 15.02. 2017 r.


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


K I E R O W N I K
 Gminnego Ośrodka Zdrowia
 w Unisławiu
 lek. med. Zbigniew Mantisewski
WOJT GMINY
 Janina Daniłowicz