

UCHWAŁA Nr XXXIII/261/18

RADY GMINY UNISŁAW

z dnia 29 maja 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Unisławiu za rok 2017

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, z późn. zm.¹⁾); art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, z późn. zm.²⁾) oraz art. 121 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2018 r. poz. 160, z późn. zm.³⁾) oraz pozytywnej opinii Rady Społecznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Unisławiu, uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Unisławiu za rok 2017.

§ 2. Sprawozdanie finansowe GOZ w Unisławiu za 2017 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
Jarostaw Szczeciak

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r., poz. 1000.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398 i poz. 650.

³⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r., poz. 138 i poz. 650.

**Uzasadnienie do uchwały nr XXXIII/ 261/18 Rady Gminy Unisław z dnia 29 maja
2018 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 2017.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Jarosław Szczeciak

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W UNISŁAWIU
BILANS
na dzień 31.12.2017 r

Załącznik nr do uchwały Nr XXXIII/18
Rady Gminy Unisław z dnia 29. maja 2018 r.

AKTYWA		Stan na koniec	
		poprzedniego roku obrot.	bieżącego roku obrot.
A	AKTYWA TRWAŁE	214 691,83	238 081,40
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	167 094,01	202 382,78
1	Środki trwałe	167 094,01	202 382,78
a)	grunty (w tym prawo użyt. Wieczyst. gruntu)	-	-
b)	budynki, lokale i obiekty inż lądowej i wodnej	90 364,55	86 797,77
c)	urządzenia techniczne i maszyny	16 969,97	68 429,14
d)	środki transportu	-	-
e)	inne środki trwałe	59 759,49	47 155,87
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	47 597,82	35 698,62
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodow.	47 597,82	35 698,62
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	AKTYWA OBROTOWE	611 526,36	715 622,35
I	Zapasy	5 604,35	6 218,53
1	Materiały	5 604,35	6 218,53
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	-	-
5	Zaliczki na dostawy	-	-
II	Należności krótkoterminowe	223 278,31	271 331,26
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	223 278,31	271 331,26
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	204 692,31	260 206,26
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń spol. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c)	inne	18 586,00	11 125,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	357 804,87	411 652,01
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	357 804,87	411 652,01
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	357 804,87	411 652,01
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowyc	357 804,87	411 652,01
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 838,83	26 420,55
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	826 218,19	953 703,75

	P A S Y W A	Stan na koniec	
		poprzedniego roku obrot.	bieżącego roku obrot.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	627 192,26	700 076,23
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	363 855,61	408 909,50
VIII	Zysk (strata) netto	45 053,89	72 883,97
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	199 025,93	253 627,52
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	174 837,81	193 768,41
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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń h) z tytułu wynagrodzeń i) inne	158 375,98	177 306,58
3	Fundusze specjalne	117 219,59	117 124,57
IV	Rozliczenia międzyokresowe	24 188,12	59 859,11
1	ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe - krótkoterminowe	24 188,12 15 320,84 8 867,28	59 859,11 38 737,47 21 121,64
Małgorzata Matuszka			
PASYWA RAZEM		826 218,19	953 703,75

Unisław, dnia 27.02.2018 r. 87-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 1
 87-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 1
 NIP 875-10491-53, Regon 870253990
 Tel. 87 134 20 18
 data i podpis kierownika jednostki
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Zdrowia
 w Unisławiu
 lek. med. Jolanta Marczewska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 1.01.2017 DO 31.12.2017

(wariant porównawczy)

	Rok poprzedni	Rok bieżący
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 381 640,91	2 582 460,14
- od jednostek powiązanych		
I.Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 381 640,91	2 582 460,14
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	2 344 923,20	2 534 225,53
I.Amortyzacja	33 817,69	33 714,48
II.Zużycie materiałów i energii	94 843,18	119 300,37
III.Uслуги obce	1 214 227,10	1 320 825,39
IV.Podatki i opłaty, w tym:	40 503,27	49 620,68
- podatek akcyzowy		
V.Wynagrodzenia	798 942,09	835 032,13
VI.Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	149 169,97	157 421,38
VII.Pozostałe koszty rodzajowe	13 419,90	18 311,10
VIII.Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	36 717,71	48 234,61
D Pozostałe przychody operacyjne	9 009,47	20 558,87
I.Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.Dotacje		
III.Inne przychody operacyjne	9 009,47	20 558,87
E Pozostałe koszty operacyjne	1 587,83	1 972,50
I.Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.Inne koszty operacyjne	1 587,83	1 972,50
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	44 139,35	66 820,98
G Przychody finansowe	1 014,55	6 078,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 014,55	6 078,99
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H Koszty finansowe	89,01	9,00
I. Odsetki, w tym:	89,01	9,00
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	45 064,89	72 890,97
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K Zysk (strata) brutto (I+J)	45 064,89	72 890,97
L Podatek dochodowy	11,00	7,00
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N Zysk (strata) netto (K-L-M)	45 053,89	72 883,97

Rachunkowość i Doradztwo Podatkowe
87-134 Zławieś Wielka 44, Słońeczna 1
NIP 875-100-03-58, Regon 870253990
Tel. 56) 658-11-96, kom. 605070000

K I E R O W N I K
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Unisławiu

Sporządził _____ Data 27.02.2018 r

(podpis)

Kierownik jednostki

lek. med. Zbigniew Matuszowski

(podpis)

INFORMACJA DODATKOWA SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2017 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 1.01.2017 roku do 31.12.2017 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	45 350,17		56 113,75
6	30 068,41	10 848,60		40 917,01
8	344 110,30	12 804,48		356 914,78
razem	503 814,30	69 003,25		572 817,55

Zestawienie zmian amortyzacji /umorzeń/ środków trwałych

grupa	stan umorzeń na początek	umorzenia 2017 r.	rozchody 2017 r.	stan umorzeń na koniec
1	22 295,41	2 228,06		24 523,47
2	6 212,05	1 338,72		7 550,77
4	7 977,74	1 732,76		9 710,50
6	15 884,28	3 006,84		18 891,12
8	284 350,72	25 408,10		309 758,82
Razem	302 902,51	33 817,69		370 434,68

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 31.12.2017 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
Zwiększenie : zysk z 2016 r.	45 053,89 zł
Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2017 r.	408 909,50 zł

2.7 / Zysk za 2017 r. w kwocie 72 883,97 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:	62 119,17 zł
z tego:	
rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	26 420,79 zł
rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	35 698,62 zł
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe dotyczą:	
– część kosztów remontu budynku rozłożona w czasie na 5 lat przypadająca do odniesienia w koszty 2018 r.	11 899,44
– koszty opłacone na 2018 r.	9 010,35
– ubezpieczenia na 2018 r.	5 511,00

Rozliczenia długoterminowe dotyczą remontu budynku ośrodka , który ukończono w grudniu w 2016 r. Efekty remontu będą służyć na kolejne lata. Postanowiono rozłożyć w czasie koszty tego remontu w kwocie 59 497,26 zł na 5 lat poczynając od 2017 r. Kwotę 11 899,44 zł zaliczono do krótkoterminowych jako przypadającą do odliczenia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego , a pozostałą część 35 698,62 zaliczono do rozliczeń długoterminowych.

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	2 536 933,32 zł
- pozostała sprzedaż usług medycznych na rzecz osób fizycznych i instytucji,	38 203,28 zł
- pozostałe usługi inne niż medyczne	7 323,54 zł
- przychody finansowe	6 078,99 zł
- pozostałe przychody	20 558,87 zł
Ogółem przychody	2 609 098,00 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 Sobrotowym 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 **2 609 098,00 zł**

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

- równowartość amortyzacji środków dotowanych	9 329,01 zł
razem przychody podatkowe	2 599 768,99 zł

Koszty w/g rachunku wyników **2 536 207,03 zł**

w tym:

koszty nie stanowiące uzyskania przychodów:	
amortyzacja środków trwałych z dofinansowaniem	9 329,01 zł
kary	46,00 zł
składki ZUS do opłacenia w 2018 r.	2 534,02 zł

Koszty podatkowe po korektach **2 524 297,60 zł**

Przychody podatkowe	2 599 768,99 zł
Koszty uzyskania przychodów	2 524 297,60 zł

Dochód podatkowy	75 471,39 zł
Dochód zwolniony na podstawie art.17 ust.1 pkt.4	75 424,99 zł
Dochód do opodatkowania	46,40 zł
Podatek dochodowy 15	7,00 zł

Dochód w kwocie 75 424,99 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 72 890,97 zł
Podatek 7,00 zł
Zysk netto 72 883,97 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 14,42 etatów.

Ilość zatrudnionych osób na 31.12.2017 r.

- Kierownik jednostki/ Lekarz	-	1
- Pielęgniarki	-	7
- Rehabilitacja	-	4
- Położna	-	1
- Sprzątaczk	-	2

Unisław 27.02. 2018 r.

Małgorzata Matusza
Rachunkowość i Doradztwo Płacowe
87-134 Zławieś Wielka, ul. Słoneczna 1
NIP 675-100-03-58, Regon 870258990
Tel. 50) 658-11-96, kom: 605000000

K I E R O W N I K
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Unisławiu
lek. med. Zbigniew Mariszewski