

**UCHWAŁA NR XXXIX/308/2017  
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIEŃCU  
z dnia 27czerwca 2017 r.**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego  
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2016 rok**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 446) w zw. z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) oraz art. 121 ust. 1,2 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej. (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.).

**Rada Miejska  
uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za 2016 r. zaopiniowane uchwałą nr 2/2017 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu z dnia 30 maja 2017 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Zygmunt Podsiadło

Załącznik do uchwały Nr XXXIX/308/2017  
Rady Miejskiej w Ogrodzieńcu  
z dnia 27 czerwca 2017r .

**Sprawozdanie finansowe**  
**Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu**  
**za 2016 rok**

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

UCHWAŁA nr 2/2017  
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Ogrodzieńcu z dnia 30.05.2017r.

w sprawie :  
zaopiniowania sprawozdania z realizacji planu finansowego w tym inwestycyjnego  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za rok 2016

Działając na podstawie art. 48 ust. 2 pkt. 2, lit. „b”, ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2016r. poz. 960 ) oraz § 15 pkt. 2, lit. „b” Statutu Samodzielnego Publicznego zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu Rada Społeczna na posiedzeniu w dniu 30.05.2017r.

uchwała:

1. Pozytywnie zaopiniować sprawozdanie Dyrektora z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu za rok 2016, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący  
Rady Społecznej  
SP ZOZ w Ogrodzieńcu  
Andrzej Mikulski



## CHARAKTERYSTYKA POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI BILANSU W 2016 ROKU.

### AKTYWA

Na aktywa trwale SPZOOZ składają się:

- rzeczowe aktywa trwale
- wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne stanowią programy komputerowe w 100% umorzone – to majątek wartości 8.715,55 PLN

Rzeczowe aktywa trwale stanowią:

- grunty
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
- urządzenia techniczne i maszyny
- środki transportu
- inne środki trwałe  
pomniejszone o amortyzację.

Środki trwale w 100% umorzone, to majątek wartości 603.329,53 PLN.

Do środków trwałych przyjętych w 2016 r. stosuje się odpisy amortyzacyjne zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz jednorazowy odpis w miesiącu wydania do użytkowania.

Na aktywa obrotowe składają się :

- zapasy- jest to wartość zakupionych materiałów  
nie zużytych do końca roku 10.734,75 PLN
- należności krótkoterminowe 220.119,32 PLN
- inwestycje krótkoterminowe w kwocie 729.727,92 PLN składają się :
  - środki pieniężne w kasie
  - środki pieniężne na rachunkach bankowych.
  - środki pieniężne na rachunku bankowym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Środki finansowe przeznaczone są na:

- wypłatę wynagrodzeń pracowników
- składki ZUS płatne w m-cu I i II 2017r.
- należności Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w m-cu I i II 2017r.
  - rezerwa środków przeznaczonych na modernizację II piętra budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu.

Suma aktywów w bilansie wynosi 2.967.805,13 PLN.

## PASYWA

Kapitał własny Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu wynosi 1.699260,64 PLN - stanowi wartość funduszu podstawowego 1.306.651,22 PLN (k-to 801), zapasowego 332.879,13 PLN (k-to 805) i zysku netto 59.730,29 PLN.

Rezerwy w wysokości 434.708,14 PLN stanowią:

- zobowiązania związane z modernizacją istniejącego budynku SP ZOZ w Ogrodzieńcu,

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się:

- zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług w kwocie 42.104,27 PLN (k-to 202,303) są to zobowiązania niewymagalne płatne w styczniu 2017 r.
- zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, ubezpieczenia społeczne w kwocie 113.883,21 PLN (k-to 220) są to zobowiązania niewymagalne płatne do 15, 20, - go m-ca stycznia i lutego 2017 r.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości koszty wynagrodzeń księgowane są w m-cu, którego dotyczą.

Pozostałe zobowiązania w wysokości 7.498,03 PLN (k-to 249) stanowią potrącenia z wynagrodzeń.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynosi 270,89 PLN (k-to 851)

Rozliczenia międzyokresowe stanowi kwota 576.987,73 PLN są to rozliczenia międzyokresowe przychodów powstałe w wyniku przeksięgowania na dzień 31.12.2012 r. z funduszu założycielskiego dotacji – zwrot środków UE- w wysokości nieumorzonej wartości budynku SP ZOZ w Ogrodzieńcu.

Suma pasywów równa się kwocie 2.967.805,13 PLN i odpowiada sumie aktywów w bilansie.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*mgr Anna Orman*

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Ogrodzieńcu  
*lek. med. Bogdan Kusmierski*

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania  
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego ( zysku,  
straty) brutto w 2015 r.**

1a. Zysk brutto	(+)	59.730,29
1b. Strata brutto	(-)	
2. Przychody wolne od podatku:	(-)	64.141,36
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku:	(+)	28.197,15
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	(+)	67.460,92
5 .Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów		
a nie ujęte w wyniku finansowym:	(-)	31.924,82
6. Wynik podatkowy (1a lub 1b - 2 + 3 + 4 -5)		59.322,18

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr *Anna Orman*

## KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW

Lp.	Treść	Rok ubiegły	Rok bieżący
1.	Zużycie materiałów i energii	85 607,72	93 189,21
2.	Usługi obce	363 620,79	388 581,55
3.	Wynagrodzenia	1 292 534,05	1 321 435,20
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	253 273,66	271 841,26
5.	Amortyzacja	112 163,37	108 381,86
6.	Pozostałe	39 978,55	38 627,09
	<b>Razem:</b>	<b>2 147 178,14</b>	<b>2 222 056,17</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Anna Orman*

### RODZAJE I KIERUNKI SPREDAŻY

Przychody netto ze sprzedaży	Kraj	Rok bieżący	Rok ubiegły
Towary i materiały	805,00	805,00	202,40
Produkty, w tym:	2 104 233,03	2 104 233,03	2 104 233,03
- usługi, z tego:	2 196 220,98	2 196 220,98	2 104 233,03
• kontrakty z NFZ	2 135 386,92	2 135 386,92	2 053 959,08
• pozostałe usługi zdrowotne	54 637,60	54 637,60	47 204,00
• pozostałe usługi	6 196,46	6 196,46	3 069,95

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*mgr Anna Orman*



Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2016 r.

Zal. Nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korrekta		
0										
I	308 195,31	49 972,95								358 168,26
II										
III										
IV	74 884,87	832,97			32 274,50					43 443,34
V										
VI										
VII	888,10									888,10
VIII	508 255,98	57 575,94			950,38					564 881,54
Razem	892 224,26	108 381,86			33 224,88					967 381,24
Pozostałe środki trwałe										
Wartości niematerialne i prawne	14 146,65				5 431,10					8 715,55
Ogółem aktywa trwałe	906 370,91	108 381,86			38 655,98					976 096,79

Ogrodzieniec 2017.03.31

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Artur Orman

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż darowizny	inne	
0	139 757,00									139 757,00
I	1 992 649,38	18 808,61								2 011 457,99
II										
III										
IV	74 884,87				9 623,80		32 274,50			52 234,17
V										
VI										
VII	888,10									888,10
VIII	568 331,08				1 920,01		950,38			569 300,71
Razem	2 776 510,43	18 808,61			11 543,81		33 224,88			2 773 637,97
Pozostałe środki trwale										
śr.trw.w budowie	45 910,00				173 865,02				18 808,61	200 966,41
Wartości niemateri alne	14 146,65						5 431,10			8 715,55
Ogółem aktywa trwale	2 836 567,08	18 808,61			185 408,83		38 655,98			2 983 319,93

Ogródnice 20 17.03.31

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Anna Orman*

Struktura przychodów i kosztów w 2016r.

Przychody( k-to 702,703,732,752,763)

w PLN

1. świadczenia medyczne kontrakty z NFZ	2.135.386,92
2. odpłatne świadczenia medyczne	54.637,60
3. pozostałe usługi o charakterze nie medycznym	6.196,46
4. sprzedaż materiałów	805,00
5. pozostałe przychody finansowe i operacyjne	84.760,48

**PRZYCHODY OGÓLEM**

**2.281.786,46**

Koszty(k-to 401-407, 753, 764)

1. zużycie materiałów i energii	93.189,21
2. usługi obce	388.581,55
3. podatki i opłaty	7.070,00
4. wynagrodzenia	1.321.435,20
5. świadczenia na rzecz pracowników	271.841,26
6. amortyzacja	108.381,86
7. pozostałe koszty	31.557,09
8. pozostałe koszty finansowe i operacyjne	-

**KOSZTY OGÓLEM**

**2.222.056,17**

**PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W GRUPACH ZAWODOWYCH NA KONIEC 2016 r.**

<u>Kategoria zawodowa</u>	<u>31.12.2016r</u>
1. Lekarze medycyny	4,35
2. Personel średni	12,95
3. Administracja	2,00
4. Personel obsługi	2,25

Informacja niniejsza jest kompletna. Ujawniono treści, które w SPZOZ -ie wystąpiły.  
Informacje, które nie występują zostały pominięte.

Ogrodzieniec 31.03.2017 r.

Sporządził  
Gł. Księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Anna Orman

Kierownik Jednostki  
Dyrektor

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Ogrodzieniu  
lek. med. Bogdan Kuśmierski

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Rok 2016 jest szesnastym rokiem obrotowym w działalności Zakładu, za który jest sporządzone sprawozdanie finansowe.

Mienie ruchome jest własnością Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Mienie nieruchomości SPZOZ użytkuje, stanowi ono własność Gminy Ogrodzieniec.

SPZOZ w Ogrodzieńcu nie posiada zobowiązań wobec budżetu ani wobec jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

SPZOZ w Ogrodzieńcu nie posiada na dzień 31.12.2016r. zobowiązań warunkowych i zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Zmiany majątku trwałego w 2016 roku obrotowym przedstawia załącznik Nr 1 i 2.

Rodzaje i kierunki sprzedaży przedstawia załącznik Nr 3.

Koszty wg. rodzajów przedstawia załącznik Nr 4.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia załącznik Nr 5.

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych przedstawia załącznik Nr 6.

Kapitał (fundusz) zapasowy – stan na początek 2016 roku wynosi 286.546,22 PLN – zwiększony o wartość wypracowanego zysku netto za 2015 r. w kwocie 46.332,91 PLN  
–stan końcowy 332.879,13 PLN.

W 2016r. SP ZOZ w Ogrodzieńcu zakończył działalność zyskiem finansowym brutto w wysokości 59.730,29 PLN. Zysk finansowy netto wynosi 59.730,29 PLN.

Zysk za 2016 rok Dyrektor Zakładu zamierza przeznaczyć na fundusz zakładu.

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Rok ubiegły
<b>A</b>	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2.197.025,98	2.104.435,43
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>I</b>	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.196.220,98	2.104.233,03
<b>II</b>	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	805,00	202,40
<b>B</b>	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1.796.864,53	1.745.275,20
-	jednostkom powiązanim	0,00	0,00
<b>I</b>	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1.796.864,53	1.745.275,20
<b>II</b>	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	400.161,45	359.160,23
<b>D</b>	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
<b>E</b>	Koszty ogólnego zarządu	425.191,64	401.902,94
<b>F</b>	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-25.030,19	-42.742,71
<b>G</b>	Pozostałe przychody operacyjne	77.661,31	99.145,49
<b>I</b>	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
<b>II</b>	Dotacje	17.440,43	17.440,43
<b>III</b>	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
<b>IV</b>	Inne przychody operacyjne	60.220,88	81.705,06
<b>H</b>	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	20.325,95
<b>I</b>	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
<b>II</b>	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
<b>III</b>	Inne koszty operacyjne	0,00	20.325,95
<b>IV</b>	Rozliczenie zespołu 4	0,00	0,00
<b>I</b>	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	52.631,12	36.076,83
<b>J</b>	Przychody finansowe	7.099,17	10.256,09
<b>I</b>	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>II</b>	Odsetki, w tym:	7.098,87	10.255,86
-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>IV</b>	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
<b>V</b>	Inne	0,30	0,23
<b>K</b>	Koszty finansowe	0,00	0,01
<b>I</b>	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
<b>IV</b>	Inne	0,00	0,01
<b>L</b>	Zysk (strata) brutto	59.730,29	46.332,91
<b>M</b>	Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>N</b>	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>O</b>	Zysk (strata) netto	59.730,29	46.332,91

31.03.2017r.  
Sponoszono dnia

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Anna Orman

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Ogrodzieniu  
lek. med. ...

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Na koniec ub. roku 2015-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1.699.260,64</b>	<b>1.639.530,35</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.306.651,22	1.306.651,22
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	332.879,13	286.546,22
	-(1) nadwyżka wart sprz (wart emisyjnej) nad wart nom udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	-(1) tworzone zgodnie z ustawą (statusem) spółki	0,00	0,00
	-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	59.730,29	46.332,91
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1.268.544,49</b>	<b>1.329.657,92</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	434.708,14	461.083,12
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	-(1) długoterminowa	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	434.708,14	461.083,12
	-(1) długoterminowe	434.708,14	461.083,12
	-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostał jedn, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	256.848,62	253.820,69
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Zob wobec poz jedn, w których jedn. pos. zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
	-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	256.577,73	253.679,11
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	42.104,27	32.391,21
	-(1) do 12 miesięcy	42.104,27	32.391,21
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tyt pod, cel, ubezpiec i zdrow oraz innych tyt publicz-praw	113.883,21	117.169,54
	h) z tytułu wynagrodzeń	93.092,22	98.214,86
	i) inne	7.498,03	5.903,50
4	Fundusze specjalne	270,89	141,58
IV	Rozliczenia międzyokresowe	576.987,73	614.754,11
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	576.987,73	614.754,11
	-(1) długoterminowe	576.987,73	594.428,16
	-(2) krótkoterminowe	0,00	20.325,95
<b>Suma</b>		<b>2.967.805,13</b>	<b>2.969.188,27</b>

31.03.2017 r.  
Sporządzono dnia

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Anna Orman

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Ogrodzieniu  
lek. med. Bogdan Kusmierski

Bilans

		- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)		w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
		- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
		- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)		środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	729 727,92	830 122,11
		- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	729 051,86	829 956,36
		- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
		- (3)	inne aktywa pieniężne	676,06	165,75
	2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C			Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D			Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Suma</b>				<b>2.967.805,13</b>	<b>2.969.188,27</b>

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Na koniec ub. roku 2015-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2.007.223,14</b>	<b>1.930.196,17</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2.007.223,14	1.930.196,17
I	Srodki trwałe	1.806.256,73	1.884.286,17
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	139.757,00	139.757,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.653.289,73	1.684.454,07
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8.790,83	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	4.419,17	60.075,10
2	Środki trwałe w budowie	200.966,41	45.910,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	W pozostałych jedn. w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>960.581,99</b>	<b>1.038.992,10</b>
I	Zapasy	10.734,75	0,00
1	Materiały	10.734,75	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	220.119,32	208.869,99
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jedn. w których jedn. posiada zaangaż. w kap.	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	220.119,32	208.869,99
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	219.040,86	208.869,99
- (1)	do 12 miesięcy	219.040,86	208.869,99
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt pod, dot, cel, ubezsp społ i zdrow oraz innych tyt publicz-praw.	1.078,46	0,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	729.727,92	830.122,11
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	729.727,92	830.122,11
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00



SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Ogrodzieńcu  
Plac Wolności Nr 23  
42-440 OGRODZIENIEC; woj. śląskie  
REGON: 276985281; NIP: 649-20-51-028  
tel. (32) 67 320 21

## INFORMACJA

URZĄD MIASTA I GMINY OGRODZIENIEC	
wpl dn	02-03-2017
L. dz	..... zał. ....
Podpis	.....

### DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W OGRODZIĘNCU ZA ROK OBROTOWY 2016

#### WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu działa jako jednostka samodzielna od dnia 01.01.2001r. (wpis do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod poz. R ZOZ – 219 z 27.12.2000r. - Sąd Rejonowy w Katowicach.

Siedziba podmiotu leczniczego mieści się w Ogrodzieńcu przy Pl. Wolności 23 w budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej .

Podmiotem tworzącym jest Rada Miejska w Ogrodzieńcu.

Działalność Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej oparta jest na mocy ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. ( Dz. U. 2011 nr 112, poz.654 z późn. zmianami) i obejmuje teren miasta Ogrodzieńca i Gminy Ogrodzieniec.

Podstawowym przedmiotem działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ogrodzieńcu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej i specjalistycznej ambulatoryjnej opieki zdrowotnej.

Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności.

Aktywa i pasywa bilansu wycenione zostały według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że: środki trwałe o wartości:

- 1) Od 1500 zł. do 3500 zł. odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo – wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
- 2) Środki trwałe o wartości do 1500 zł. i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową – pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów,
- 3) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500 zł. stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową.

Stosowana jest metoda ewidencji materiałów przez odpis wartości materiałów w koszty w momencie ich zakupu.

Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, a następnie przenoszone na układ funkcjonalny odpowiadający miejscom powstawania kosztów.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat.