

sporządzony na dzień: 31.12.2016 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

B	Aktywa obrotowe	6 779 591,01	7 917 211,38	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I	Zapasy	87 326,01	66 144,55	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Materiały	87 326,01	66 144,55	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	157 050,76	172 924,68
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	157 050,76	172 924,68
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 159 568,64	1 183 054,03	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	432 456,54	410 566,16
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	3 412,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	183 287,25	193 124,14
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	1 159 568,64	1 183 054,03	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 033 520,64	1 056 837,03		– długoterminowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	1 033 520,64	1 056 837,03		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	126 048,00	126 217,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 532 696,36	6 667 899,88				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 532 696,36	6 667 899,88				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 532 696,36	6 667 899,88				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 532 696,36	6 667 899,88				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	112,92				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	9 196 470,56	10 058 150,08		PASYWA razem (suma poz. A i B)	9 196 470,56	10 058 150,08

24.03.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewa Matuszczak

DYREKTOR

24.03.2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

mgr Marta Dorociak-Burza

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK

Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa
Otwartego w Piasecznie

Zakład prowadzi działalność tylko w zakresie ochrony zdrowia a dochody te są wolne od podatku dochodowego os osób prawnych zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy.

I. Omówienie pozycji bilansu

1. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto zgodnie ze stawkami określonymi przepisami podatkowymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17.01.1997 r. W związku z tym nie występuje przyspieszona amortyzacja, która w świetle przepisów podatkowych nie stanowi kosztów uzyskania przychodów. Budynki i budowle nie są amortyzowane, ponieważ są nam tylko użyczone przez Gminę na podstawie umów.

W roku 2016 zakupiono 2 laptopy oraz 11 zestawów komputerowych na łączną kwotę 36,633,02 zł, do laboratorium wirówkę za 13.575,23 zł oraz zestaw mebli za 4.150,23 zł, do gabinetu ginekologicznego kardiograf za 11.880,00 zł, stację uzdatniania wody za 14.497,04 zł, oraz samochód Ford Focus – 59.620,00 zł.

Na zakup środków trwałych w 2016r. wydatkowano 140.355,29 zł.

Na wartości niematerialne i prawne wydatkowano 49.711,54 zł.

Wartość netto środków trwałych na 31.12.2016r. wyniosła 2.140.938,70 zł, zestawienie środków trwałych przedstawia poniższa tabela.

Zestawienie środków trwałych za 2016r.

Lp.	Grupa śr. trwałych	Wartość początkowa	Umorzenia	Zwiększenia/ zmniejszenia	Wartość netto na 31.12.2016r.
1.	Budynki i budowle	355.030,12	170.502,61	----	184.527,51
2.	Maszyny i urządzenia	99.058,30	101.154,31	+ 9.993,00	7.896,99
3..	Środki transportu	347.352,75	191.692,61	+ 59.620,00	215.280,14
4.	Pozostałe śr. trwałe	3.625.786,66	2.989.656,47	+ 70.742,29 - 24.256,00	1.682.616,48
5.	Wartości niematerialne i prawne	241.644,96	240.738,92	+ 49.711,54	50.617,58
6.	Niskocenne śr.trwałe	0	43.195,93	+ 43.195,93	0
	RAZEM	4.668.872,79	3.736.940,85	+ 233.262,76/ - 24.256,00	2.140.938,70

2. Stan materiałów w magazynie na 31.12.2016r. wynosił 66.144,55 zł.
3. Stan należności krótkoterminowych na dzień 31.12.2016r. wynosił 1.183.054,03 zł
 - z tytułu dostaw i usług – 1.056.837,03 zł,
 - z tytułu pożyczek udzielonym pracownikom z funduszu socjalnego – 126.217,00 zł.
4. Inwestycje krótkoterminowe na 31.12.2016 r. wyniosły 6.667.899,88 zł /zostały potwierdzone remanentem lub potwierdzeniem sald/.
Na podane saldo składają się:
 - środki pieniężne w kasie – 544,96 zł
 - środki na rachunku bankowym podstawowym – 2.556.447,78 zł
 - środki na rachunku bankowym ZFŚS – 66.907,14 zł
 - środki na lokacie bankowej – 4.044.000,00 zł.
5. Kapitały własne na koniec 31.12.2016r. wyniosły 8.966.268,93 zł, co stanowi prawie 90 % ogółu pasywów. W tej pozycji znajdują się:
 - kapitał podstawowy w wysokości - 7.947.276,39 z
 - osiągnięty zysk za 2016r. w wysokości – 1.018.992,54 zł, proponuję przenieść na fundusz zakładowy w kwocie 618.992,54 zł oraz na wypłatę nagród dla pracowników w kwocie 400.000,00 / uwzględniono kwotę brutto wraz z należnymi składkami ZUS/.
6. Zakład utworzył na 2017 rok rezerwę na odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe w kwocie 210.266,17 zł, nadal utrzymuje rezerwę na zobowiązania sporne wobec ZUS w kwocie 105.000,00 zł / sprawa w sądzie jest jeszcze niezakończona/.
7. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2016r. wyniosły - 776.614,98 zł, z czego;
 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyniosły 172.924,68 zł,
 - zobowiązania z tytułu podatku od osób fizycznych oraz składek odprowadzonych do ZUS wyniosły – 410.566,16 zł, zostały one terminowo zapłacone w styczniu 2017r.,
 - fundusze specjalne są to środki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w wysokości 193.124,14 zł.

II. Omówienie pozycji rachunku zysku i strat sporządzonego w wariantcie porównawczym

1. Przychody netto w 2016 r. osiągnęły wartość 12.990.371,12 zł, na które składały się;
 - przychody z tytułu zrealizowanych świadczeń w ramach umów zawartych z NFZ-em w kwocie – 12.244.350,48 zł
 - pozostałe przychody z tytułu wykonanych badań, usług najmu wyniosły - 956.173,89zł,
 - zmiana stanu produktów jest wartością ujemną i wyniosła 210.153,26 zł.
2. Koszty działalności operacyjnej w 2016r. zamknęły się w kwocie 12.033.681,34 zł, składają się na nią następujące pozycje;
 - koszty amortyzacji – 509.203,61 zł,
 - koszty zużycia materiałów i energii – 1.177.362,32 zł,

- koszty usług obcych – 1.068.208,74 z
- koszty podatków i opłat – 208.725,19 zł,
- koszty wynagrodzeń – 7.529.869,58 zł,
- koszty ubezpieczeń i innych świadczeń – 1.487.665,93 zł,
- pozostałe koszty rodzajowe – 52.645,97 zł.

3. Osiągnięty zysk na sprzedaży wyniósł 956.689,78 zł.
4. Pozostałe przychody operacyjne za 2016r. wyniosły – 29.301,45 zł i składały się z;
 - umowy zawartej z Gminą na szczepienia przeciw grypie 17.605,00 zł,
 - inne przychody operacyjne uzyskane z tytułu terminowej zapłaty podatku oraz rozliczeń z ZUS-em – 11.696,45 zł.
5. Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 8.008,30 zł uwzględniały zwrot części dotacji do Gminy za lata 2011-2014 – 7.963,71 zł oraz kwoty wynikające z drobnych rozliczeń w kwocie 44,59 zł.
6. Przychody finansowe wyniosły 43.842,37 zł i są to odsetki od lokat.
7. Koszty finansowe w kwocie 2.832,76 zł. wynikają z zapłaconych odsetek.
8. Zysk brutto w naszym przypadku równa się zyskowi netto i za rok 2016 wyniósł 1.018.992,54 zł.

Zgodnie z art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości zakład nasz nie ma obowiązku dołączyć do sprawozdania finansowego zestawienia zmian w funduszu własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

Przeciętne zatrudnienie w zakładzie w 2016r. kształtował się na poziomie 121,2 etatów . Na dzień 31.12.2016r. zatrudnionych na umowę o pracę było 27 lekarzy, 36 pielęgniarek i położnych oraz 4 lekarzy stomatologów i 4 pomoce dentystyczne.

W ramach prowadzonej działalności gospodarczej usługi świadczyło 19 lekarzy i 1 pielęgniarka.

Wszystkie zdarzenia jakie nastąpiły po dniu bilansowym a dotyczące roku obrotowego zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Matuszczak

DYREKTOR

mgr Marta Dorociak-Burzo

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016r. - 31.12.2016r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 934 482,81	12 990 371,12
	– od jednostek powiązanych	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 934 482,81	13 200 212,47
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	-210 153,25
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	311,90
		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	12 355 396,14	12 033 681,34
I	Amortyzacja	458 755,36	509 203,61
II	Zużycie materiałów i energii	1 317 115,59	1 177 362,32
III	Usługi obce	946 886,78	1 068 208,74
IV	Podatki i opłaty, w tym:	233 887,41	208 725,19
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	7 841 229,02	7 529 869,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 502 562,73	1 487 665,93
	– emerytalne	0,00	737 994,29
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	54 959,25	52 645,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	579 086,67	956 689,78
D	Pozostałe przychody operacyjne	535 257,89	29 301,45
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	526 600,00	17 605,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	8 657,89	11 696,45
E	Pozostałe koszty operacyjne	13 747,45	8 008,30
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	13 747,45	8 008,30
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 100 597,11	977 982,93
G	Przychody finansowe	5,48	43 842,37
I	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
II	Odsetki, w tym:	0,00	43 842,36
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	5,48	0,01
H	Koszty finansowe	0,00	2 832,76
I	Odsetki, w tym:	0,00	2 732,76
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	100,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 100 602,59	1 018 992,54
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 100 602,59	1 018 992,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Malczak

DYREKTOR

mgr Marta Dorociak-Burza

24.03.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

24.03.2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)