

**Uchwała Nr XXXIV/305/17**

**Rady Miasta Zielonka**

**z dnia 27 kwietnia 2017 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2016 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 446.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 1047, z późn. zm.), art. 121 ust. 1 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 1638, z późn. zm.) oraz § 13 ust. 2 pkt. 4 Uchwały Nr XVIII/188/12 Rady Miasta Zielonka z dnia 26 marca 2012 r. w sprawie nadania Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce (Dz. Urz. Woj. Maz. z 17 kwietnia 2012 r., poz. 3423, z późn. zm.), Rada Miasta Zielonka uchwala, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2016 pozytywnie zaopiniowane Uchwałą Nr 2/2/2017 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce z dnia 12 kwietnia 2017 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta Zielonka

Andrzej Marek Grodzki

w sprawie : zaopiniowania Bilansu oraz rachunku zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za 2016r.

Na podstawie art. 48 ust.1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej ( Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.), Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce, uchwala co następuje:

**§ 1**

Pozytywnie opiniuje Bilans oraz rachunek zysków i strat wraz z wprowadzeniem do sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

**§ 2**

Bilans oraz rachunek zysków i strat wraz z wprowadzeniem do sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r., stanowi zał. nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący  
Rady Społ. SPZOZ MOZ**

**BURMISTRZ**  
*Grzegorz Dudzik*

BILANS na dzień 31.12.2016 r.

SP ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce

AKTYWA	Stan na koniec poprzedn. roku	Stan na koniec bieżącego roku	PASYWA	Stan na koniec poprzedn. roku	Stan na koniec bieżącego roku
0	1	2	0	1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 653 067,56</b>	<b>3 480 264,46</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 858 609,81</b>	<b>2 860 084,03</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-861 672,69	-860 148,43
1. Koszty zakończ. prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartości firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) założycielski	3 718 758,24	3 718 758,24
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>3 653 067,56</b>	<b>3 480 264,46</b>	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	3 653 067,56	3 480 264,46	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	1 524,26	1 474,22
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 158 673,68	3 116 065,54	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	163 380,00	115 515,52	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobow.</b>	<b>1 909 905,99</b>	<b>1 824 285,84</b>
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	331 013,88	248 683,40	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	114 897,24	42 330,54
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	114 897,24	42 330,54
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 115 448,24</b>	<b>1 204 105,41</b>	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I. Zapasy	4 960,00	0,00	d) inne	114 897,24	42 330,54
1. Materiały			III. Zobowiązania krótkoterminowe	433 804,09	438 561,24
2. Półprodukty i produkty w toku			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			a) z tytułu dostaw i usług		
4. Towary	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	417 301,59	427 632,59
5. Zaliczki na dostawy	4 960,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
II. Należności krótkoterminowe	720 228,64	782 485,56	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
2. Należn. od poz.jedn. (zaang.w kapitał)	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	263 086,97	265 414,08
3. Należności od pozostałych jednostek	720 228,64	782 485,56	- do 12 miesięcy	263 086,97	265 414,08
a) z tyt.dostaw i usług, o okres. spłaty	704 965,50	774 848,65	- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	704 965,50	774 848,65	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubez.p. społ. i zdrowot. oraz świadczeń	5 367,14	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	150 247,87	158 015,28
c) inne	9 896,00	7 636,91	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	236,48
d) dochodzone na drodze sądowej			i) inne	3 966,75	3 966,75
III. Inwestycje krótkoterminowe	383 449,05	420 255,03	3. Fundusze specjalne	16 502,50	10 928,65
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	383 449,05	420 255,03	Zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 502,50	10 928,65
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 361 204,66	1 343 394,06
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	383 449,05	420 255,03	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 361 204,66	1 343 394,06
- środki pieniężne w kasie i banku	383 449,05	420 255,03	- długoterminowe	1 361 204,66	1 343 394,06
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 810,55	1 364,82			
<b>G. Należne wpłaty na kap.(fundusz) p</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>4 768 515,80</b>	<b>4 684 369,87</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>4 768 515,80</b>	<b>4 684 369,87</b>

Zielonka, dnia 31.03.2017 r.

Główna Księgowa

Agnieszka Kuc

Dyrektor  
 SP ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce

Rachunek zysków i strat  
 od dnia 01.01.2016 r.  
 do dnia 31.12.2016 r.

SP ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce

Wariant porównawczy

TRESC	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
0	1	2
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:</b>	<b>7 592 274,91</b>	<b>8 044 552,87</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 592 274,91	8 044 552,87
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 881 327,94</b>	<b>8 301 419,03</b>
I. Amortyzacja	182 705,59	185 399,01
II. Zużycie materiałów i energii	775 542,81	787 857,84
III. Usługi obce	2 060 666,71	2 357 644,77
IV. Podatki i opłaty	20 131,00	18 861,00
V. Wynagrodzenia	4 065 190,07	4 144 758,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	765 337,80	798 274,74
- emerytalne	666 131,85	665 206,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 753,96	8 623,27
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-289 053,03</b>	<b>-256 866,16</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>316 583,61</b>	<b>285 558,78</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	13 116,68	13 236,63
III. Inne przychody operacyjne	303 466,93	272 322,15
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>28 463,80</b>	<b>30 970,66</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	28 463,80	30 970,66
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-933,22</b>	<b>-2 278,04</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>2 651,22</b>	<b>3 766,35</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	2 651,22	3 766,35
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>193,74</b>	<b>14,09</b>
I. Odsetki, w tym:	193,74	14,09
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 524,26</b>	<b>1 474,22</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (związk. straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>1 524,26</b>	<b>1 474,22</b>

Zielonka, dnia 31.03.2017 r.

Główna Księgowa  
 Agnieszka Kuc

DYREKTOR  
 mgr Krystyna Kusiniał

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej – Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce (SP ZOZ-MOZ) z siedzibą w Zielonce, ul. Mickiewicza 18.
2. SP ZOZ-MOZ od roku 2000 jest zarejestrowany w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS: 0000161809 oraz w Rejestrze Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonym przez Wojewodę Mazowieckiego pod nr 14-00130.
3. Organem założycielskim SP ZOZ-MOZ jest Rada Miasta Zielonka.
4. Przedmiot działalności – usługi medyczne.
5. Okres objęty sprawozdaniem: roczne sprawozdanie finansowe od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
6. Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek gospodarczych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.
7. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności.
8. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Wyjaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych przedstawia się:

Dla wartości początkowej:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2016	ZAKUPY / INWESTYCJE 2016	LIKWIDACJA 2016	STAN NA 31.12.2016
Budynki i budowle	4.260.814,45	0	0	4.260.814,45
Urządzenia techniczne i maszyny	282.544,53	0	0	282.544,53
Środki trwałe dla celów medycznych	2.026.819,52	12.595,91	0	2.039.415,43
Środki transportu	0	0	0	0
<b>RAZEM</b>	<b>6.570.178,50</b>	<b>12.595,91</b>	<b>0</b>	<b>6.582.774,41</b>

Dla umorzenia:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2016	UMORZENIE 2016	LIKWIDACJA 2016	STAN NA 31.12.2016
Budynki i budowle	1.102.140,77	42.608,14	0	1.144.748,91
Urządzenia techniczne i maszyny	119.164,53	47.864,48	0	167.029,01
Środki trwałe dla celów medycznych	1.695.805,64	94.926,39	0	1.790.732,03
Środki transportu	0	0	0	0
<b>RAZEM</b>	<b>2.917.110,94</b>	<b>185.399,01</b>	<b>0</b>	<b>3.102.509,95</b>

2. Szczegółowy zakres zmian wartości w zakresie wartości niematerialnych i prawnych przedstawia się:

Dla wartości początkowej:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2016	ZAKUPY 2016	LIKWIDACJA 2016	STAN NA 31.12.2016
WNIP	23.596,50	0	0	23.596,50

Dla umorzenia:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2016	UMORZENIE 2016	LIKWIDACJA 2016	STAN NA 31.12.2016
WNIP	23.596,50	0	0	23.596,50

3. Grunty użytkowane wieczysto nie występują.
4. Nieamortyzowane przez jednostkę środki trwałe nie występują.
5. Rezerwy nie były tworzone.
6. Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość należności.
7. Wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe powstały w roku 2016 i ich okres spłaty wynosi do 1 roku.
8. Zobowiązanie długoterminowe dotyczy zakupu ratalnego aparatu USG.
9. Jednostka tworzy jeden fundusz specjalny tj. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Fundusz jest tworzony zgodnie z przepisami ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych z dnia 4 marca 1994 r. Odpisy na poczet funduszu są w wysokości nie większej niż odpisy podstawowe.
10. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe nie występują.
12. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe zawierają: wartość ubezpieczenia zawartego w 2015 i dotyczącego roku 2016 oraz prenumeratę za rok 2016 opłaconą w roku 2015.

13. Zmiany w funduszu zakładu:

Stan na 01.01.2016 r. funduszu zakładu	-861.672,69
Zwiększenie – zysk 2015 roku	1.524,26
Stan funduszu zakładu na 31.12.2016 r.	-860.148,43

14. Zmiany w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych:

Stan na 01.01.2016 r.	1.361.204,66
Przebieganie na pozostałe przychody operacyjne w 2016	-84.330,02
Dotacje z Urzędu Miasta o charakterze majątkowym	66.519,42
Stan na 31.12.2016 r.	1.343.394,06

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym i w nim podano koszty rodzajowe.
2. Przychody ze sprzedaży jednostka uzyskuje z następujących źródeł:
  - świadczenia usług medycznych na podstawie zawartych kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia,
  - świadczenie odpłatnych usług medycznych (m.in. szczepienia, diagnostyka)
  - wynajem pomieszczeń,
  - dotacje na bieżącą działalność.
3. W roku obrotowym 2016 nie ograniczono w żaden sposób świadczenia usług medycznych; nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.
4. Jednostka nie wytwarzała na własne potrzeby środków trwałych.
5. W roku obrotowym nie ponoszono nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska i nie planuje się ich na następny rok.

III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – rachunek nie jest sporządzany.



IV. Objasnienie niektórych zagadniei osobowych.

1. Informacja o zatrudnieniu:

Przecietne zatrudnienie w roku obrotowym wynioslo 88 osob

2. Jednostka wypłaca wynagrodzenia na podstawie stosunku pracy i na podstawie umow zlecei.


V. Objasnienia niektorych szczegolnych zdarzei.

1. Nie wystepuja zdarzenia, ktorych nie uwzgledniono w sprawozdaniu finansowym.

2. W roku obrotowym nie zmieniono metod wyceny oraz sposobu sporzadzania sprawozdania finansowego.

3. Sprawozdanie za rok obrotowy zawiera informacje liczbowe zapewniajace porownywalnosc danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzajacy ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Zielonka, 31.03.2017 r.

Główna Księgowa  
  
Agnieszka Kuc

DYREKTOR  
  
mgr Krystyna Rusiniak

**Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym**

Podpis: Signature-1568546335

Imię: Andrzej Marek

Nazwisko: Grodzki

Instytucja: Urząd Miasta Zielonka

Województwo:

Miejscowość:

Data podpisu: 27 kwietnia 2017 r.

Zakres podpisu: Cały dokument