

## **Uchwała Nr XLVII/454/18**

### **Rady Miasta Zielonka**

**z dnia 26 kwietnia 2018 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2017 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r., poz. 395, 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 2018 r., poz. 160, 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 2017 pozytywnie zaopiniowane Uchwałą Nr 2/5/2018 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce z dnia 17 kwietnia 2018 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

#### **§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta Zielonka

Andrzej Marek Grodzki

## UCHWAŁA NR 2 / 5 / 2018

**Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej –  
Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce  
z dnia 17 kwietnia 2018r.**

w sprawie : zaopiniowania Bilansu oraz rachunku zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Zielonce za 2017r.

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 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

**§ 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 01.01.2017r. do 31.12.2017r. , stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ  
*Grzegorz Dudzik*

**BILANS na dzień 31.12.2017 r.**

SP ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce

-	AKTYWA		PASywa		
	Stan na koniec poprzedn. roku	Stan na koniec bieżącego roku	Stan na koniec poprzedn. roku	Stan na koniec bieżącego roku	
0	1	2	0	1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 480 264,46</b>	<b>3 345 872,70</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 860 084,03</b>	<b>2 870 149,80</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-860 148,43	-858 674,21
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>3 480 264,46</b>	<b>3 345 872,70</b>	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	3 480 264,46	3 321 272,70	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty(w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	1 474,22	10 065,77
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 116 065,54	3 073 457,40	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	115 515,52	79 403,93	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobow.</b>	<b>1 824 285,84</b>	<b>1 813 120,06</b>
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	248 683,40	168 411,37	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie		24 600,00	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	<b>42 330,54</b>	<b>0,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	42 330,54	0,00
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>1 204 105,41</b>	<b>1 337 397,16</b>	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	d) inne	42 330,54	0,00
1. Materiały			III. Zobowiązania krótkoterminowe	<b>438 561,24</b>	<b>470 501,85</b>
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	427 632,59	446 170,52
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
II. Należności krótkoterminowe	<b>782 485,56</b>	<b>864 706,93</b>	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	265 414,08	248 562,22
3. Należności od pozostałych jednostek	782 485,56	864 706,93	- do 12 miesięcy	265 414,08	248 562,22
a) z tyt.dostaw i usług, o okres. spłaty	774 848,65	857 591,93	- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	774 848,65	857 591,93	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania weksłowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdrowot. oraz świadczeń	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	158 015,28	171 341,55
c) inne	7 636,91	7 115,00	h) z tytułu wynagrodzeń	236,48	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			i) inne	3 966,75	26 266,75
III. Inwestycje krótkoterminowe	<b>420 255,03</b>	<b>472 690,23</b>	3. Fundusze specjalne	10 928,65	24 331,33
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	420 255,03	472 690,23	Zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 928,65	24 331,33
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	<b>1 343 394,06</b>	<b>1 342 618,21</b>
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	420 255,03	472 690,23	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 343 394,06	1 342 618,21
- środki pieniężne w kasie i banku	420 255,03	472 690,23	- długoterminowe	1 343 394,06	1 342 618,21
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 364,82	0,00			
<b>C. 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>4 684 369,87</b>	<b>4 683 269,86</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>4 684 369,87</b>	<b>4 683 269,86</b>

Zielonka, dnia 30.03.2018 r.

Główna Księgowa  
*Agnieszka Kuc*

DYREKTOR  
*mgr Krystyna Rusiniak*

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 Miejski Ośrodek Zdrowia  
 05-220 ZIELONKA, ul. Mickiewicza 18  
 NIP 125-10-41-592, Regon 016180722  
 tel. (22) 761 04 90

Rachunek zysków i strat  
 od dnia 01.01.2017 r.  
 do dnia 31.12.2017 r.

SP ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce

Wariant porównawczy

TREŚĆ	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>8 044 552,87</b>	<b>8 471 497,55</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 044 552,87	8 471 497,55
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>8 301 419,03</b>	<b>8 745 923,73</b>
I. Amortyzacja	185 399,01	219 036,76
II. Zużycie materiałów i energii	787 857,84	689 774,63
III. Usługi obce	2 357 644,77	2 553 315,40
IV. Podatki i opłaty	18 861,00	18 815,00
V. Wynagrodzenia	4 144 758,40	4 413 035,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	798 274,74	840 535,01
- emerytalne	665 206,12	712 087,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 623,27	11 411,52
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-256 866,16</b>	<b>-274 426,18</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>285 558,78</b>	<b>311 754,61</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	13 236,63	12 000,00
III. Inne przychody operacyjne	272 322,15	299 754,61
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>30 970,66</b>	<b>32 901,36</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	30 970,66	32 901,36
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 278,04</b>	<b>4 427,07</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 766,35</b>	<b>5 638,70</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	3 766,35	5 638,70
- 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>14,09</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:	14,09	0,00
- 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>1 474,22</b>	<b>10 065,77</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>1 474,22</b>	<b>10 065,77</b>

Zielonka, dnia 30.03.2018 r.

Główna Księgowa  
  
 Agnieszka Kuc

DYREKTOR  
  
 mgr Krystyna Rusiniak

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
Miejski Ośrodek Zdrowia  
05-220 ZIELONKA, ul. Mickiewicza 18  
NIP 125-10-41-592, Regon 016180722  
tel. (22) 761 04 90

## 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 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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 01.01.2017	ZAKUPY / INWESTYCJE 2017	LIKWIDACJA 2017	STAN NA 31.12.2017
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	2.039.415,43	60.045,00	429.500,00	1.669.960,43
Środki transportu	0	0	0	0
<b>RAZEM</b>	<b>6.582.774,41</b>	<b>60.045,00</b>	<b>429.500,00</b>	<b>6.213.319,41</b>

Dla umorzenia:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2017	UMORZENIE 2017	LIKWIDACJA 2017	STAN NA 31.12.2017
Budynki i budowle	1.144.748,91	42.608,14	0	1.187.357,05
Urządzenia techniczne i maszyny	167.029,01	36.111,59	0	203.140,60
Środki trwałe dla celów medycznych	1.790.732,03	140.317,03	429.500,00	1.501.549,06
Środki transportu	0	0	0	0
<b>RAZEM</b>	<b>3.102.509,95</b>	<b>219.036,76</b>	<b>429.500,00</b>	<b>2.892.046,71</b>

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

Dla wartości początkowej:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2017	ZAKUPY 2017	LIKWIDACJA 2017	STAN NA 31.12.2017
WNiP	23.596,50	0	0	23.596,50

Dla umorzenia:

TREŚĆ	STAN NA 01.01.2017	UMORZENIE 2017	LIKWIDACJA 2017	STAN NA 31.12.2017
WNiP	23.596,50	0	0	23.596,50

3. Grunty użytkowane wieczystość 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 2017 i ich okres spłaty wynosi do 1 roku.
8. 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.
9. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
10. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe nie występują.

**11. Zmiany w funduszu zakładu:**

Stan na 01.01.2017 r. funduszu zakładu	-860.148,43
Zwiększenie – zysk 2016 roku	1.474,22
Stan funduszu zakładu na 31.12.2017 r.	-858.674,21

**12. Zmiany w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych:**

Stan na 01.01.2017 r.	1.343.394,06
Przebieganie na pozostałe przychody operacyjne w 2017	-103.364,99
Dotacje z Urzędu Miasta o charakterze majątkowym	102.589,14
Stan na 31.12.2017 r.	1.342.618,21

**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 2017 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. Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacja o zatrudnieniu:  
Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 88 osób
2. Jednostka wypłaca wynagrodzenia na podstawie stosunku pracy i na podstawie umów zleceń.

#### V. Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Nie występują zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym.
2. W roku obrotowym nie zmieniono metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
3. Sprawozdanie za rok obrotowy zawiera informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Zielonka, 30.03.2018 r.

Główna Księgowa  
  
Agnieszka Kuc

DYREKTOR  
  
mgr Krystyna Rusiniak

## Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Podpis: Signature-1283082264

Imię: Andrzej Marek

Nazwisko: Grodzki

Instytucja: Urząd Miasta Zielonka

Województwo:

Miejscowość:

Data podpisu: 26 kwietnia 2018 r.

Zakres podpisu: Cały dokument