

**UCHWAŁA NR 20 /193/17
RADY MIEJSKIEJ WMAŁOGOSZCZU
Z DNIA 30 CZERWCA 2017 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Zespołu
Ośrodków Zdrowia w Małogoszczu za 2016 rok.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz.446, 1579,1948 oraz z 2017 r. poz.730 i 935) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, 2255 z 2017 r. poz. 61) **Rada Miejska uchwala co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Małogoszczu za 2016 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

1. Bilansu, stanowiącego załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały ,
2. Rachunku zysków i strat, stanowiącego załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,
3. Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, stanowiącej załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Piotr Sane

U Z A S A D N I E N I E

do uchwały Rady Miejskiej w Małogoszczu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Małogoszczu za 2016 rok

Zgodnie z art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości jak również na podstawie Statutu Miejsko-Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Małogoszczu przyjętego do realizacji Uchwałą Nr 3/13/98 Rady Miejskiej w Małogoszcz z dnia 16 listopada 1998 roku. Miejsko-Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia w Małogoszczu jako jednostka organizacyjna gminy ma obowiązek raz w roku składać informację o sytuacji finansowej. Informacja taka została złożona i wymaga zaakceptowania przez Radę Miejską.

Miejsko-Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia

20-115 MAŁOGOSZCZ

ul. Kaszowskiego 3

00-75-300, 38-75-310

Reg. 1401 (pieczęć Jednostki) 18-56-026

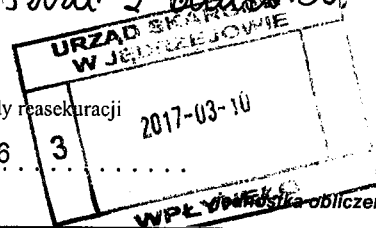
WÓJCIŚWIETOKRZYSKIE

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

BILANS

sporządzony na dzień:

31-12-2016



Wzrost obliczeniowa: zł/gr

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31-12-2015	31-12-2016			31-12-2015	31-12-2016
A	Aktywa trwałe	131 456,50	123 852,58	A	Kapitał (fundusz) własny	576 877,18	680 366,4
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	479 126,85	576 877,1
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	131 456,50	123 852,58	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	131 456,50	123 852,58		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 457,62	8 822,34	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	62 142,43	63 235,37	VI	Zysk (strata) netto	97 750,33	103 489,2
d)	środki transportu	5 666,70	2 266,74	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	54 189,75	49 528,13	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 970,47	52 658,7
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,0
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,0
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,0
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,0
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki						
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	52 970,47	52 658,73
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	52 970,47	52 658,73
B	Aktywa obrotowe	498 391,15	609 172,58	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 363,41	13 960,54
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	14 363,41	13 960,54
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	219 622,19	250 620,16	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 286,06	37 712,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		664,33
	– do 12 miesięcy			i)	inne	321,00	321,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	219 622,19	250 620,16				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	219 622,19	250 620,16				
	– do 12 miesięcy	219 622,19	250 620,16				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	272 455,67	356 214,39			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	272 455,67	356 214,39			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	272 455,67	356 214,39			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	272 455,67	356 214,39			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 313,29	2 338,03			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	629 847,65	733 025,16			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			629 847,65	733 025,16	

Główna Księgowa

09.05.2017

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

Hanna Wypowicz

DYREKTOR

Wzrostko-Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrojowych

09.05.2017

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

Łukasz Czarny

(wariant porównawczy)

Latopernik Nr 2 do Uchwały
Nr 20/193/17 Rady Miejskiej
TRAT: Ratoporzew 2 duba
30.06.2017r.

ROK 2016
W JEJŹEJOWIE

104-17-03-10

Jednostka obliczeniowa: zł/gr

Drukowane programem BILANS Gofin 2016 Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Bilans.Gofin.pl

*Załącznik Nr 3 do uchwały
Rady Miejskiej w Małogoszczu
z dnia 30.06.2017r.*

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

(bilansu oraz rachunku zysku i strat)

Miejsko Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Małogoszczu za 2016 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Miejsko Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia w Małogoszczu prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia – usługi medyczne i promocja zdrowia.
Zakład został wpisany do krajowego rejestru zakładów opieki zdrowotnej w Sądzie Gospodarczym w Kielcach IV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000002944.
2. Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Miejsko Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Małogoszczu.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem kalendarzowym tj. od 01.01.2016 r do 31.12.2016 r.
4. W skład Miejsko Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne - sporządzające samodzielne sprawozdania.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowaniu działalności statutowej przez MGZOZ.
Okoliczności nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Na dzień sporządzania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez MGZOZ działalności.

6. Zgodnie (z art. 4 u.1 pkt.2 ustawy o działalności leczniczej) oraz ze statutem MGZOZ w Małogoszczu prowadzony jest w formie samodzielnego zakładu , pokrywającego z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i zobowiązań. Oznacza to, że działalność prowadzona jest w/g zasad pełnego rachunku gospodarczego. Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest Ustawa z dnia 29 września 1994r o rachunkowości i Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011r o działalności leczniczej .
7. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, będący jednocześnie okresem sprawozdawczym.
8. Przyjmuje się następujące zasady ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:
 - wartość materiałów podstawowych zakupionych dla potrzeb działalności odpisuje się w kosztach na dzień ich zakupu.
9. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
10. Rachunku przepływów pieniężnych nie sporządza się.
11. Przyjęto następujące zasady amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:
 - składniki majątku trwałego o okresie użytkowania powyżej 1 roku i wartości początkowej od 1 500 zł do 3 500 zł zalicza się do środków trwałych i ujmuje w ewidencji bilansowej środków trwałych , w miesiącu przyjęcia do użytkowania dokonuje się jednorazowego odpisu amortyzacyjnego .
 - składniki majątku o okresie użytkowania powyżej 1 roku , lecz o wartości poniżej 1 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i wprowadza się do ilościowej ewidencji pozabilansowej .

- do amortyzacji środków trwałych mają zastosowanie stawki amortyzacyjne określone w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych .

- środki trwałe amortyzuje się według metody liniowej .

12. Środki trwałe w poszczególnych grupach w wartości brutto wykazują zmiany w ciągu roku obrotowego co obrazuje poniższa tabela.

Grupa	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ
Budynki i budowle	14 116,32	-	-	14 116,32
Maszyny, urządzenia i aparatura	88 295,15	18 296,00	8 536,04	98 055,11
Urządzenia techniczne	105 378,50	11 613,01	-	116 991,51
Środki transportu	62 945,12	-	-	62 945,12
Narzędzia i przyrządy	386 930,88	24 478,00	3 382,50	408 026,38
Pozostałe środki niskocenne	138 521,43	4 697,40	7 266,00	135 952,83
Razem	796 187,40	59 084,41	19 184,54	836 087,27
Wartości niematerialne i prawne	20 123,01		-	20 123,01

13. Umorzenie-amortyzacja

Grupa	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ
Budynki i budowle	4 658,70	635,28	-	5 293,98
Maszyny, urządzenia i aparatura	76 716,75	21 185,24	8 536,04	89 365,95
Urządzenia techniczne	54 814,47	7 630,83	-	62 445,30
Środki transportu	57 278,42	3 399,96		60 678,38
Narzędzia i przyrządy	332 741,13	29 139,62	3 382,50	358 498,25
Pozostałe środki nisko-cenne	138 521,43	4 697,40	7 266,00	135 952,83
Razem	664 730,90	66 688,33	19 184,54	712 234,69
Wartości niematerialne i prawne	20 123,01	-	-	20 123,01

14. Wartość netto

Grupa	BO	BZ
Budynki i budowle	9 457,62	8 822,34
Maszyny, urządzenia i aparatura	11 578,40	8 689,16
Urządzenia techniczne	50 564,03	54 546,21
Środki transportu	5 666,70	2 266,74
Narzędzia i przyrządy	54 189,75	49 528,13
Pozostałe środki nisko- cenne	-	-
Razem	131 456,50	123 852,58

Roczne zmniejszenie wartości z tytułu odpisów amortyzacyjnych

wynosi : 66 688,33 natomiast umorzenie ogólne wynosi: 732 357,70

II . Dane o strukturze kapitału

Kapitał podstawowy:

- | | |
|---|------------|
| 1. Stan na początku roku | 576 877,18 |
| 2. Zwiększenie z tytułu dochodu za 2016 r | 103 489,25 |

Razem	680 366,43
-------	------------

15. Dane o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych – nie występują.

16. Propozycje co do sposobu zysku za rok obrotowy .

Zysk w wysokości 103 489,25 zwiększy Fundusz Zakładowy .

17. Dane o stanie rezerw według ich tworzenia – nie występują .

18. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności – nie występują .

19. Podział zobowiązań w/g pozycji bilansu o pozostałych :

Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania
Zobowiązania wobec dostawców	13 960,54
Zobowiązania z tyt. ubezpie. społ. i podatków	37 712,86
Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i inne	985,33
R a z e m	52 658,73

20. Podział należności w/g pozycji bilansu o pozostałych :

Tytuł należności	Kwota należności
Należności od dostawców	250 620,16
R a z e m	250 620,16

Wszystkie należności i zobowiązania są krótkoterminowe . Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty .

Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług podano w wysokości uzgodnionej i potwierdzonej na piśmie z kontrahentami wzajemnym potwierdzeniem sald .

20 . Wykazane w bilansie inwestycje krótkoterminowe stanowią wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych . Stan środków zastał potwierdzony wyciągiem przez bank prowadzący rachunki .

III . Informacje dotyczące rachunku zysków i strat .

1. Dane o przychodach i kosztach rodzajowych zawarte są w rachunku zysków i strat .
2. Zyski i straty nadzwyczajne w 2016 roku – nie wystąpiły .
3. Rachunku przepływów pieniężnych MGZOZ nie sporządza .

IV. Informacje dotyczące zatrudnienia .

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2016 roku
Pracownicy medyczni	14
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	3
Księgowy	1

Wszyscy lekarze pracujący w MGZOZ Małogoszcz zatrudnieni są na kontraktach i umowach cywilno-prawnych .

V .Inne informacje MGZOZ Małogoszcz .

1 . Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie wystąpiły .

2. Zmiany polityki rachunkowości i ich skutki – nie wystąpiły .

Koniec dodatkowych informacji i objaśnień za rok 2016 .

Małogoszcz dnia 09-06-2017r

Główny Księgowy

Główna Księgowa
Halina Lipowicz

Dyrektor

[Signature]
mgr med. Zdzisław Pakasiewicz

OCENA OGÓLNA

W roku 2016 działania Dyrektora MGZOZ w Małogoszczu były ukierunkowane na rozwój i unowocześnienie placówki i łatwiejszy dostęp do oferowanych usług . Dzięki nowoczesnej aparaturze został zwiększony zakres i częstotliwość badań .Podjęto szczególne starania o podniesienie efektywności pracy w sektorze świadczenia usług medycznych .

Personel medyczny posiada wysokie kwalifikacje zawodowe , które podnosi poprzez czynny udział w organizowanych kursach i szkoleniach specjalizacyjnych . Dodatkowo oprócz kontraktów z NFZ całe działania Dyrektora Zakładu koncentrują się na zdobywaniu coraz to nowych kontraktów na świadczenie usług medycznych zarówno z podstawowej opieki zdrowotnej , medycyny pracy oraz szeroki zakres świadczeń z zakresu fizjoterapii oraz rehabilitacji dla odbiorców indywidualnych jak i zbiorowych . Dla pełnego zabezpieczenia tych świadczeń dysponujemy aparatem USG , EKG , spirometryczną oraz nowoczesnym sprzętem rehabilitacyjnym . Ponadto Dyrektor dokłada wszelkich starań do utrzymania bieżącej płynności finansowej Zakładu .

Na zakończenie zwracam się do Rady Miejskiej Miasta i Gminy Małogoszcz o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2016rok .

Małogoszcz dnia 09-06-2017r

**Z poważaniem
Dyrektor MGZOZ Małogoszcz**

Dyrektor MGZOZ Małogoszcz
Miejski Gminny Ośrodek Zdrowia
w Małogoszczu
Lec. med. Józefina Pakaszewska

