

UCHWAŁA Nr XIX/35/2016
Rady Gminy Wielgomłyny
z dnia 22 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 rok Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielgomłynach.

Na podstawie art. 18 pkt. 2 ust. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2016 r. poz.446), i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz.330, zmiany poz. 613, z 2014 r poz. 768,poz.1100 i z 2015 r poz. 4, poz. 978,poz.1045, poz.1166, poz.1333, poz. 1844, poz. 1893) oraz art. 121 ust.1 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j Dz.U. z 2015 r poz. 618, poz. 788, poz. 905, poz.1640, poz. 1697,poz.1844, poz. 1887, poz. 1918, poz. 1991) uchwala się co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe za rok 2015 Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielgomłynach , składające się z:

- 1) załącznika Nr 1 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 r;
- 2) załącznika Nr 2 - bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 670 406,50 zł;
- 3) załącznika Nr 3 - rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku wykazujący zysk netto w wysokości - 33 778,50 zł;
- 4) załącznika Nr 4 - informacja dodatkowa.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wielgomłyny.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy



Stanisław Łoś

Wielgomłyny 16.02.2016 r.

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielgomłynach
Rok 2015**

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

- Sprawozdanie finansowe sporządzane jest dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielgomłynach z siedzibą w Wielgomłynach, ul. Radomszczańska 7, 97-525 Wielgomłyny
- REGON: 592195893
- REJESTR SĄDOWY: Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego. Numer KRS: 00001482262
- Przedmiotem działalności Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielgomłynach (GOZ Wielgomłyny) jest świadczenie usług z zakresu ochrony zdrowia, w szczególności z zakresu podstawowej opieki medycznej, stomatologii, ginekologii i rehabilitacji.

2) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

- Sprawozdanie sporządzono za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r..

3) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

- W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

4) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

- Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuowania działalności przez GOZ Wielgomłyny. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie stwierdzono istotnych zagrożeń w tym zakresie.

5) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

- a) Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.
- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
- W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia według cen nabycia.

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,
- środki trwałe o niskiej wartości (do 3500 zł) amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania,
- rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych następuje w momencie przyjęcia tych środków i praw do używania,
- materiały w tym leki, wycenia się w cenach ich zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
- wartość leków i innych materiałów medycznych wydanych do gabinetów, a nie zużytych na dzień bilansowy wykazuje się w bilansie (na podstawie spisu z natury)
- należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto; są one wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty (tj. wartości nominalnej plus odsetki za zwłokę w ich zapłacie), z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
- środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.
- zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
- koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 – koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu 5 – koszty wg typów działalności i ich rozliczenie,

Podpis głównej księgowej

16.02.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

J. Ciesielska
mgr Jolanta Ciesielska

podpis kierownika GOZ Wielgomłyny

16.02.2016 r.

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielgomłynach

Cezary Broniszewski
lek. med. Cezary Broniszewski

BILANS

Gminny Ośrodek Zdrowia
w WIELGOMŁYNACH
Rodomszczońska 7, 97-625 Wielgomłyny
NIP 7722171861, REGON 592195893
tel. 44 787-10-67

sporządzony na dzień: 31-12-2015

Aktywa		Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	88 329,25	75 007,45
I. Wartości niematerialne i prawne	02		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	88 329,25	75 007,45
1. Środki trwałe	08	88 329,25	75 007,45
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	88 329,25	75 007,45
d) środki transportu	12		
e) inne środki trwałe	13		
2. Środki trwałe w budowie	14		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16		
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek	18		
IV. Inwestycje długoterminowe	19		
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22		
a) w jednostkach powiązanych	23		
- udziały lub akcje	24		
- inne papiery wartościowe	25		
- udzielone pożyczki	26		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
b) w pozostałych jednostkach	28		
- udziały lub akcje	29		
- inne papiery wartościowe	30		
- udzielone pożyczki	31		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36		

Pasywa		Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	76	580 074,99	613 853,49
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	26 154,40	26 154,40
Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
II. (wielkość ujemna)	78		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	543 882,86	553 920,59
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	26 168,16	
VIII. Zysk (strata) netto	84	-16 130,43	33 778,50
Odpisy z zysku netto w ciągu roku			
IX. obrachunkowego (wielkość ujemna)	85		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	61 538,77	56 553,01
I. Rezerwy na zobowiązania	87		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89		
- długoterminowe	90		
- krótkoterminowe	91		
3. Pozostałe rezerwy	92		
- długoterminowe	93		
- krótkoterminowe	94		
II. Zobowiązania długoterminowe	95		
1. Wobec jednostek powiązanych	96		
2. Wobec pozostałych jednostek	97		
a) kredyty i pożyczki	98		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
c) inne zobowiązania finansowe	100		
d) inne	101		

Wielgomłyny, 16.02.2016 r.
miejscowość, data

16.02.2016 r. GŁÓWNA KSIĘGOWA
data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych mgr Jolanta Ciesielska

16.02.2016 r. KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
data i podpis kierownika jednostki
lek. med. Cezary Bróniszewski

Gminny Ośrodek Zdrowia
w WIELGOMŁYNACH
Radomiszczńska 7, 97-525 Wielgomłyny
NIP 7722171861, REGON 592195893
tel. 44 787-10-67
Sygn. um. 054/140181/05/010/18

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2015 do 31-12-2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie		Dane za rok	
			2014	2015
			2	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	1 107 923,77	1 261 157,74
	od jednostek powiązanych	02		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	1 107 923,77	1 261 157,74
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	04		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B.	Koszty działalności operacyjnej	07	1 152 456,22	1 242 185,59
I.	Amortyzacja	08	26 350,32	36 916,21
II.	Zużycie materiałów i energii	09	61 787,21	81 711,98
III.	Usługi obce	10	153 434,97	170 923,71
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11	2 291,50	2 498,00
	podatek akcyzowy	12		
V.	Wynagrodzenia	13	724 950,52	774 681,73
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	174 609,78	164 769,40
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15	9 031,92	10 684,56
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	17	-44 532,45	18 972,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne	18	20 990,20	9 685,20
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II.	Dotacje	20		
III.	Inne przychody operacyjne	21	20 990,20	9 685,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne	22		
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III.	Inne koszty operacyjne	25		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26	-23 542,25	28 657,35
G.	Przychody finansowe	27	7 411,82	5 161,15
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
	od jednostek powiązanych	29		
II.	Odsetki, w tym:	30	7 411,82	5 161,15
	od jednostek powiązanych	31		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V.	Inne	34		
H.	Koszty finansowe	35		34,00
I.	Odsetki, w tym:	36		
	dla jednostek powiązanych	37		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	38		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV.	Inne	40		34,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	41	-16 130,43	33 784,50
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	42		
I.	Zyski nadzwyczajne	43		
II.	Straty nadzwyczajne	44		
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	45	-16 130,43	33 784,50
L.	Podatek dochodowy	46		6,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	47		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	48	-16 130,43	33 778,50

Sporządzono dnia

16.02.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

mgr Jolanta Ciesielska

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Zdrowia

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki Wielgomłyny, która jest organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu - na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

lek. med. Cezary Broniszewski

6

Gminny Ośrodek Zdrowia
W Wielgomłynach
Ul Radomszczańska 7
97-525 Wielgomłyny
Nip 772-21-71-861

Wielgomłyny, 16.02.2016 r.

Informacja dodatkowa

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany w środkach trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2015	Wzrost wartości brutto środków trwałych z tytułu innego niż zakup, ulepszenie.	Wzrost wartości z tytułu		Zmniejszenie wartości z tytułu likwidacji/ sprzedaży	Stan na koniec roku 2015
			zakup	ulepszenia		
Ogółem	328 324,33	0,00	22 695,41	0,00	9 225,30	341 804,44
1. Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Maszyny i urządzenia techniczne	277 955,25	0,00	19 591,40	0,00	9 225,30	288 321,35
3. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	50 379,08	0,00	3 104,01	0,00	0,00	53 483,09

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Nazwa	Stan na początek roku 2015	Wzrost wartości z tytułu zakupu	Zmniejszenie wartości	Stan na koniec roku 2015
Wartości niematerialne i prawne	4119,97	899,00	0,00	5018,97

Odpisy amortyzacyjne /umorzeniowe środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia Na skutek likwidacji/sprzedaży	Stan na koniec roku obrotowego 2015 narastająco
Środki trwałe	240 005,08	36 017,21	9225,30	266 796,99
Wartości niematerialne i prawne	4 119,97	899,00	0,00	5018,97
Umorzenia razem	244 125,05	36916,21	9225,30	271 815,96

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji.

Treść	Stan na początek roku 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2015
Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) – OGÓŁEM	26 154,40	0,00	0,00	26 154,40

6/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Treść	Stan na początek roku 2015	Stan na koniec roku 2015
I. kapitał własny	580 074,99	613 853,49
1. kapitał podstawowy (fundusz założycielski)	26 154,40	26 154,40
2. kapitał zapasowy (fundusz zakładu)	543 882,86	553 920,59
3. zysk z lat ubiegłych (wykazany w sprawozdaniu finansowym za rok 2014)	26 168,16	0,00
4. zysk/strata netto (wynik finansowy netto)	-16 130,43	33 778,50

7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zgodnie z art. 58 i 48 ust.2 pkt. 2d ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej o podziale zysku decyduje samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej po zasięgnięciu opinii Rady Społecznej .
W związku z powyższym Kierownik GOZ Wielgomłyny przedłoży Radzie Społecznej propozycję by zysk wypracowany w 2015 roku zasilił Fundusz Zakładu Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielgomłynach.

8/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

9/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W bieżącym okresie sprawozdawczym pozycja ta nie wystąpiła w naszej jednostce.

10/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Na dzień 31-12-2015 brak zobowiązań długoterminowych.

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

lp.	Wyszczególnienie	rok 2015	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu- poz. B.IV), w tym: • prenumeraty • polisy OC	1683,12 558,59 1124,53	1644,60 602,19 1042,41
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV) w tym: • wartość odpowiadająca niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej,	54076,06 54076,06	44 390,86 44 390,86

12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży usług zdrowotnych.

Rodzaje działalności	Wysokość osiągniętych przychodów w 2015 r.
1. Podstawowa opieka zdrowotna	
1) Przychody z Narodowego Funduszu zdrowia	975 196,19
2) Przychody z usług wykraczających poza umowę z NFZ	3 617,60
2. Stomatologia	194 384,70
3. Ginekologia i położnictwo	43 834,95
4. Rehabilitacja	44 124,30
RAZEM	1 261 157,74

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r., Gminny Ośrodek Zdrowia w Wielgomłynach jako podatnik, którego celem statutowym jest działalność w zakresie ochrony zdrowia, jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych, niemniej jednak w roku 2015 wystąpiły zdarzenia powodujące zapłatę podatku dochodowego od osób prawnych. Szczegółowe różnice przedstawia poniższa tabela:

A		Podatkowe	Bilansowe
1.	Przychody łącznie	1 276 004,09	1 276 004,09
	1.Przychody ze sprzedaży usług zdrowotnych	1 261 157,74	1 261 157,74
	2. Pozostałe przychody operacyjne	9685,20	9685,20
	3. Przychody finansowe	5161,15	5161,15
2.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku		
	1. otrzymane odsetki od lokat, zarachowane memoriałowo w okresie ubiegłym na przychody finansowe	1087,40	0,00
3.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 updop w tym:	9 685,20	0,00
	1. kwoty naliczonych odsetek od lokat lecz nie zrealizowanych na dzień bilansowy	0,00	0,00
	2. przychody odpisane na pozostałe przychody operacyjne z tytułu amortyzacji	9 685,20	0,00
4.	Wartość przychodu bilansowo		1 276 004,09
5.	Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1+2-3) – poz. 30 i 34 CIT – 8	1 267406,29	

B.	Koszty	Koszty uzyskania przychodu	Koszty bilansowo
1.	Koszty łącznie (koszty działalności operacyjnej, pozostałe koszty operacyjne) w tym	1 242 219,59	1 242 219,59
2.	Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku w tym: a) odsetki zwłoki od nieterminowych wpłat do budżetu, ZUS, PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art. 16 ust. 1. pkt. 21)	34,00 34,00	
3.	Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, ale nie powodujące zapłaty podatku (związane z działalnością statutową) w tym: a) amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie (art. 16 ust. 1 pkt.63)	9 685,20 9 685,20	

4	Koszty bilansowe		1 242 219,59
5	Koszty uzyskania przychodu – poz. 35 i 40 CIT- 8	1 232 500,39	

C.			
1.	Wynik bilansowy brutto- zysk (A4 – B 4)		33 784,50
2.	Wynik podatkowy - zysk (A5 – B5) poz. 41 i 44 CIT- 8	34 905,90	
3.	Dochód zwolniony poz. 11 CIT -8/0	34 871,90	
4.	Podstawa opodatkowania poz. 50 i 57 CIT – 8	34,00	
3.	Podatek należny poz. 62 CIT - 8	6,00	

6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.
Pozycja taka w jednostce nie występuje.

8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Wysokość nakładów	
	Rok 2015	Rok 2016
1) środki trwałe	22 695,41	3 000,00

Brak nakładów na ochronę środowiska

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w etatach
Razem	14,5 etatu
Z tego: personel medyczny z wyższym wykształceniem	5,5 etatu
W tym - lekarze	3,0 etatu
W tym - dentyści	1,5 etatu
W tym - Rehabilitantka	1,0 etatu
Średni personel medyczny	6,5 etatu
Pracownicy administracyjni	1,5 etatu
Pracownicy gospodarczy	1,0 etatu

2/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający, ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE

Punkt nie dotyczy Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielgomłynach

7. INFORMACJE NT. POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Punkt nie dotyczy Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielgomłynach

8. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Brak zagrożeń dla kontynuowania działalności.

9. W przypadku gdy inne informacje, niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Brak takich informacji

Data sporządzenia: 16. 02. 2016 r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
J. Ciesielska
mgr Jolanta Ciesielska

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia...
w Wielgomłynach

Cezary Broniszeński
lek. med. Cezary Broniszeński