

**UCHWAŁA NR/17
RADY MIEJSKIEJ W ŚWIECIU**

z dnia 27 kwietnia 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 r. Miejsko-Gminnej Przychodni w Świeciu.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446, z późn. zm.¹⁾) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047, z późn. zm.²⁾), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2016 r. samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej Miejsko-Gminnej Przychodni w Świeciu obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31.12.2016 r., na sumę bilansową 10.899.345,36 zł,
- 2) rachunek zysków i strat za 2016 r., w którym zysk netto wynosi 581.093,50 zł,
- 3) informację dodatkową do bilansu, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Świecia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

**Przewodniczący Rady
Miejskiej**

Jerzy Wójcik

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1579 i 1948 oraz w Dz. U. z 2017 r., poz. 730.

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r., poz. 2255 i w Dz. U z 2017 r., poz. 245.

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31-12-2016r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2016	2015			2016	2015
A	Aktywa trwałe	5 544 502,60	4 313 493,17	A	Kapitał (fundusz) własny	9 797 594,63	9 216 501,13
I	Wartości niematerialne i prawne	11 268,80	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 815 015,31	4 815 015,31
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 401 485,82	3 665 627,14
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	11 268,80		III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 533 233,80	4 313 493,17	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	5 533 233,80	4 298 118,17		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 050,00	9 050,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 098 463,27	3 662 411,16	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	113 623,74	111 124,05	VI	Zysk (strata) netto	581 093,50	735 858,68
d)	środki transportu	17 329,92	31 462,92	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	1 294 766,87	484 070,04	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 101 750,73	1 041 058,25
2	Środki trwałe w budowie		15 375,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania 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	1 101 010,60	1 040 225,24
	– 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	1 077 108,12	1 018 662,35
B	Aktywa obrotowe	5 354 842,76	5 944 066,21	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:	273 267,70	182 384,61
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	273 267,70	182 384,61
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	876 916,09	779 130,13	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	469 292,57	466 938,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	304 547,85	339 339,75
	– do 12 miesięcy			i)	inne	30 000,00	30 000,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	23 902,48	21 562,85
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	740,13	833,01
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	740,13	833,01
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	740,13	833,01
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	876 916,09	779 130,13				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	873 477,09	779 127,13				
	– do 12 miesięcy	873 477,09	779 127,13				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 439,00	3,00			
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 471 389,03	5 158 688,48			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 471 389,03	5 158 688,48			
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	4 471 389,03	5 158 688,48			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 471 389,03	5 158 688,48			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 537,64	6 247,60			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	10 899 345,36	10 257 559,38		PASYWA razem (suma poz. A i B)	10 899 345,36 10 257 559,38

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

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres od 01-01-2016r. do 31-12-2016r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 317 053,93	8 786 911,87
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 317 053,93	8 786 911,87
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	9 024 095,61	8 324 199,83
I	Amortyzacja	141 336,78	49 125,26
II	Zużycie materiałów i energii	558 869,32	490 860,09
III	Usługi obce	2 564 474,38	1 883 520,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	19 447,50	18 858,65
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	4 814 383,13	4 900 499,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	905 501,80	927 329,64
	– emerytalne	423 327,89	433 132,80
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 082,70	54 005,79
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	292 958,32	462 712,04
D	Pozostałe przychody operacyjne	247 670,51	219 145,83
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	247 670,51	219 145,83
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 647,97	663,73
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 647,97	663,73
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	538 980,86	681 194,14
G	Przychody finansowe	44 001,64	63 005,54
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	44 001,64	63 005,54
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	49,00	34,00
I	Odsetki, w tym:	49,00	34,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	582 933,50	744 165,68
J	Podatek dochodowy	1 840,00	8 307,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	581 093,50	735 858,68

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

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

Projekt

Strona 5

Decyzja

Dyrektora

Miejsko-Gminnej Przychodni

w Świeciu

z dn. 31-03-2017 r.

O podziale zysku finansowego za rok 2016.

Zysk przeznacza się na zwiększenie funduszu zakładu z dalszym przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności statutowej oraz zakup środków trwałych służących działalności statutowej.

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Przychodni
w Świeciu
lek. med. Piotr Sternal-Wolańczyk
specjalista medycyny rodzinnej

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.

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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia – przedstawia nota nr 1 oraz nota nr2

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie wystąpiły

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

- nie występuje

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występuje

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie występuje.

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie występuje

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

- nie wystąpiły

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych - nie wystąpiły.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym- przedstawia nota nr 3 i4.

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – przedstawia nota nr 5

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie wystąpiły

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – nie wystąpiły.

a) do 1 roku,

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat;

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występuje.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie- przedstawia nota nr 6 i 7.

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – nie dotyczy

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – nie występuje

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej – nie występuje

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług- przedstawia nota nr 8.

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- przedstawia nota nr 9.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe- nie wystąpiły

- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie wystąpiły
- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie wystąpiły
- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto- przedstawia nota nr 10.
- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – przedstawia nota nr 11.
- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie wystąpiły.
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – przedstawia nota nr 12.
- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie- nie wystąpiły

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny. – nie wystąpiły.

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny. - Nie dotyczy

5. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe – przedstawia nota nr 13.

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu – Nie dotyczy

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów
– nie dotyczy.

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,

b) inne usługi poświadczające,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi

- Nie dotyczy.

6.

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

- nie dotyczy.

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie wystąpiły.

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dokonano weryfikacji okresów i stawek amortyzacyjnych w wyniku czego podniesiono stawki amortyzacyjne dla niektórych środków trwałych z dn.01-01-2016r.

Amortyzacja w roku 2016 wyniosła 141 336,78zł, a w 2015 roku wyniosła 49 125,26zł. Amortyzacja wzrosła w roku 2016 również z uwagi na zakup środków trwałych i poniesione nakłady na rozbudowę i modernizację budynków.

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

- nie dotyczy.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi – nie dotyczy.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie dotyczy.

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,

- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,

- wartość aktywów,

- przeciętne roczne zatrudnienie,

- nie dotyczy.

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane – nie dotyczy.

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

- nie dotyczy.

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową - nie dotyczy.

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

- nie dotyczy.

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

- nie dotyczy.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis

podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności. - nie dotyczy.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.- nie dotyczy.

Świecie, dn. 31-03-2017r.

Nota 1 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	9 050,00	4 911 573,03	231 513,94	100 949,99	1 286 524,01			6 539 610,97	
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	460 711,50	22 966,50	0,00	887 139,93	0,00	0,00	1 370 817,93	
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie		460 711,50						460 711,50	
-	zakup gotowych środków trwałych			22 966,50		887 139,93			910 106,43	
-	aport, darowizna								0,00	
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00	
-	aktualizacja wartości								0,00	
-	inne								0,00	
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	8 958,48	0,00	0,00	8 958,48	
-	sprzedaż								0,00	
-	likwidacja					8 958,48			8 958,48	
-	darowizna, aport								0,00	
-	aktualizacja wartości								0,00	
-	inne								0,00	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	9 050,00	5 372 284,53	254 480,44	100 949,99	2 164 705,46	0,00	0,00	7 901 470,42	
e)	Umorzenie - stan na początek okresu		1 249 161,87	120 389,89	69 487,07	802 453,97	x	x	2 241 492,80	
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	24 659,39	20 466,81	14 133,00	76 443,10	x	x	135 702,30	
-	amortyzacja		24 659,39	20 466,81	14 133,00	76 443,10	x	x	135 702,30	
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00	
-	inne						x	x	0,00	
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	8 958,48	x	x	8 958,48	
-	sprzedaż						x	x	0,00	
-	likwidacja					8 958,48	x	x	8 958,48	
-	darowizna, aport						x	x	0,00	
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00	
-	inne						x	x	0,00	
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	1 273 821,26	140 856,70	83 620,07	869 938,59	x	x	2 368 236,62	
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	9 050,00	4 098 463,27	113 623,74	17 329,92	1 294 766,87	0,00	0,00	5 633 233,80	

Nota 2 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem	
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe				
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu									
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	57 641,55	16 903,28	0,00	57 641,55	16 903,28	0,00
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00			0,00
	- zakupy gotowych wnip				16 903,28		0,00	16 903,28		0,00
	- aport, darowizna						0,00			0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00			0,00
	- aktualizacja wartości						0,00			0,00
	Inne						0,00			0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż						0,00			0,00
	- likwidacja						0,00			0,00
	- aktualizacja wartości						0,00			0,00
	Inne						0,00			0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	74 544,83	0,00	74 544,83	0,00	74 544,83	0,00
e)	Umorzenie - stan na początek okresu				57 641,55		57 641,55	x	57 641,55	
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	5 634,48	0,00	5 634,48	x	5 634,48	
	- amortyzacja				5 634,48		5 634,48	x	5 634,48	
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00	
	Inne						0,00	x	0,00	
	- Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
	- sprzedaż						0,00	x	0,00	
	- likwidacja						0,00	x	0,00	
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00	
	Inne						0,00	x	0,00	
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	63 276,03	0,00	63 276,03	x	63 276,03	
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	11 268,80	0,00	11 268,80		11 268,80	

Nota 3	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	4 815 015,31
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
d)	Stan na koniec okresu	4 815 015,31

Nota 4	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	3 665 627,14
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	735 858,68
	- agio	
	- z zysku	735 858,68
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	4 401 485,82

Nota 5	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	581 093,50
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem zysk do podziału (1+/-2)	581 093,50
4.	Proponowany podział zysku:	581 093,50
	- pokrycie straty	
	- wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
	- podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	581 093,50
	- nagrody i premie	
	- zasilenie funduszy specjalnych	
	- inne	
5.	Zysk niepodzielony (3-4)	0,00

Główna Księgowa
Hanna Karmicka

DYREKTOR
 Miejsko-Gminnej Przychodni
 w Świeciu
lek. med. Rafał Starnal-Volarczyk
 specjalista medycyny rodzinnej

Nota 6	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym:	6 537,64	6 247,60
-	ubezpieczenia majątkowe	4 328,44	4 038,00
-	koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
-	prenumerata	2 209,20	2 209,60
-	koszty większych remontów środków trwałych		
-	koszty uruchomienia nowej produkcji		
-	podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie		
-	pozostałe (wg tytułów)		
b)	pozostałe rozliczenia międzykresowe, w tym:	0,00	0,00
-	prowizja od kredytów		
-	dyskonto odsetek od obligacji		
-	prowizja od obligacji		
-	koszty podwyższenia kapitału		
-	odsetki od leasingu finansowego		
-	prowizja od udzielonej gwarancji		
-	pozostałe (wg tytułów)		
-	Razem	6 537,64	6 247,60

Nota 7	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	ujemna wartość firmy		
-	długoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
-	środki trwałe finansowane z PFRON i ZFRON		
-	krótkoterminowe (wg tytułów)	740,13	833,01
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
-	środki trwałe finansowane z PFRON i ZFRON		
-	ulga z tytułu zakupu kas fiskalnych	740,13	833,01
-			
-			
-			
-			
	Razem	740,13	833,01

Nota 8	STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW					
	Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż neto	
			bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
	1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-					
	-					
	2. Usługi, w tym główne grupy:	9 564 724,44	9 006 057,70	0,00	0,00	0,00
	- usługi medyczne	9 317 053,93	8 786 911,87			
	- pozostałe przychody operacyjne	247 670,51	219 145,83			
	3. Towary, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- hurt					
	- detal					
	- gastronomia					
	Razem	9 564 724,44	9 006 057,70	0,00	0,00	0,00

to za granicę	
eksport	
bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

Nota 9	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu	
		bieżącego	poprzedniego
a)	amortyzacja	141 336,78	49 125,26
b)	zużycie materiałów i energii	558 869,32	490 860,09
c)	usługi obce	2 564 474,38	1 883 520,79
d)	podatki i opłaty	19 447,50	18 858,65
e)	wynagrodzenia	4 814 383,13	4 900 499,61
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	905 501,80	927 329,64
-	- emerytalne	423 327,89	433 132,80
g)	pozostałe koszty rodzajowe	20 082,70	54 005,79
-	- koszty podróży służbowych	5 779,13	7 270,83
-	- reklama publiczna		
-	- reklama i reprezentacja		
-	- koszty ubezpieczeń majątkowych	9 446,57	8 113,96
-	- inne koszty	4 857,00	38 621,00
	Razem	9 024 095,61	8 324 199,83

Nota nr 10		
1	Przychody ogółem	9 608 726,08
2	Koszty uzyskania przychodów	9 016 108,60
3	Dochód	592 617,48
3	Dochody wolne od podatku	582 933,50
4	Podstawa opodatkowania	9 684,00
5	stawka podatku	0,19
6	Podatek	1 840,00

Nota nr 11	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	15 375,00	10 109,95
	Zwiększenia	47 412,49	100 706,00
	a) poniesione nakłady inwestycyjne	47 412,49	100 706,00
	b) rozwiązanie odpisów aktualizujących		
	c) aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
	d)		
	3) Zmniejszenia	62 787,49	95 440,95
	a) przekazanie na środki trwałe	62 787,49	95 440,95
	b) oddanie do użytkowania nieruchomości		
	c) sprzedaż środków trwałych w budowie		
	d) spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
	e) dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
	f)		
	Stan na koniec okresu	0,00	15 375,00

Nota 12 NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA			
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku bieżącym	Nakłady planowane na rok następny
1.	Wartości niematerialne i prawne	16 903,28	
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	910 106,43	165 000,00
	- na ochronę środowiska		
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	460 711,50	185 000,00
	- na ochronę środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		
	Razem	1 387 721,21	350 000,00

Nota 13			
Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.			
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim
1	Lekarz medycyny	10,5	13,6
2	Lekarz stomatolog	4	4,8
3	Pielegniarki	20,6	21
4	Higienistki szkolne	1	1
5	Położne	3	3
6	Rejestratorki	7	7,5
7	Pomoce stomatologiczne	7	6,5
8	Higienistki stomatologiczne	1	1
9	Sekretarki medyczne	1	1
10	Sprzątaczk	4,4	4
11	Pracownik gospodarczy	1	1
12	Administracja	4,5	4,5
13	Technik RTG	0,31	
Razem		65,31	68,9

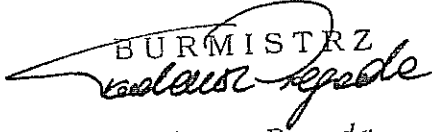
Na dzień 31.12.2016r. Jednostka zatrudniała 68 pracowników na podstawie umowy o pracę, a w roku poprzednim 68 osób.

Uzasadnienie do Uchwały Nr 17
Rady Miejskiej w Świeciu
z dnia 27 kwietnia 2017 r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. W tym przypadku organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania jest Rada Miejska.

Zgodnie z art. 58 i 59 ustawy o działalności leczniczej samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej decyduje sam o podziale zysku lub pokrywa we własnym zakresie ujemny wynik finansowy, który nie może być podstawą do zaprzestania działalności.

Osiągnięty w 2016 roku zysk brutto wyniósł 582.933,50 zł, a zysk netto 581.093,50 zł. W załączeniu do uchwały przedstawione są rachunek zysków i strat, bilans, informacja dodatkowa oraz decyzja o podziale zysku, który przeznaczona jest na zwiększenie funduszu zakładu.


BURMISTRZ
Tadeusz Pogoda