

**UCHWAŁA NR XXX/187/17**

**RADY MIEJSKIEJ W OSIEKU**

z dnia 30 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko – Gminnego  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Osieku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) Rada Miejska w Osieku uchwała, co następuje:

- §1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2016 Miejsko – Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Osieku w brzmieniu stanowiącym załączniki nr 1 – 3 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Osiek.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Witold Nasternak*  
mgr inż. Witold Nasternak

## Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe Miejsko – Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Osieku podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską w Osieku, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Witold Nasternak*  
mgr inż. Witold Nasternak

## BILANS

(pieczęć jednostki) IF KU

sporządzony na dzień: 31.12.2016r.

jednostka obliczeniowa: gr

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		01.01.2016	31.12.2016			01.01.2016	31.12.2016
A	<b>Aktywa trwałe</b>	2 147 189,87	2 080 488,34	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	471 385,46	530 649,24
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	383 758,60	471 385,46
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	2 147 189,87	2 080 488,34	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	2 147 189,87	2 080 488,34		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 133,00	8 133,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 986 375,44	1 936 716,07	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	37 280,97	36 394,87	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	87 626,86	59 263,78
d)	środki transportu	115 400,46	99 244,40	VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 971 023,58	1 938 602,88
2	Środki trwałe w budowie			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- 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		

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej

mgr inż. Witold Nasternak



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	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	62 404,49	80 030,62
	- 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	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	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	62 404,49	80 030,62
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	295 219,17	388 763,78	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	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:	27 468,20	32 219,41
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	27 468,20	32 219,41
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	164 985,09	235 458,12	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	29 023,91	34 563,12
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	5 841,21	11 970,00
	- do 12 miesięcy			i)	inne	71,17	1 278,09
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1 908 619,09	1 858 572,26
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	1 908 619,09	1 858 572,26
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	1 908 619,09	1 858 572,26
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	164 985,09	235 458,12				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	164 985,09	235 458,12				
	- do 12 miesięcy	164 985,09	235 458,12				
	- powyżej 12 miesięcy						

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Witold Nasterniak*  
mgr inż. Witold Nasterniak

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	130 233,91	153 305,66			
<b>I</b>	Krótkoterminowe aktywa finansowe	130 233,91	153 305,66			
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	130 233,91	153 305,66			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	130 233,91	153 305,66			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,17				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	2 442 409,04	2 469 252,12			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			2 442 409,04	2 469 252,12	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Barbara Gacoń*  
Barbara Gacoń

23.05.2014

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

KIEROWNIK  
Miejski Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Zdrowotnej  
w Węgrku

*Edyta Mysiek*  
Edyta Mysiek

23.03.2017

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

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Witold Nasternak*  
mgr inż. Witold Nasternak



MIEJSKO - GMINNY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W OSIEKU  
28-221 Osiek, ul. Wolności 18A, woj. świętokrzyski  
tel (pieczęć jednostki) fax 15 867 710  
NIP 886 14 57 396, REGON 830 401 710

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... gr ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2016	31.12.2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych	1 711 091,64	1 860 408,43
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 711 091,64	1 860 408,43
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 674 489,57	1 851 060,88
I	Amortyzacja	92 036,63	80 827,53
II	Zużycie materiałów i energii	126 618,84	130 805,88
III	Usługi obce	345 135,22	374 117,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	11 564,26	11 502,08
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	902 146,38	1 042 536,67
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	182 212,35	194 614,88
	– emerytalne	156 918,32	170 022,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 775,89	16 655,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	36 602,07	9 347,55
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	51 909,62	50 440,90
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	51 909,62	50 440,90
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	961,80	642,40
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	961,80	642,40
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	87 549,89	59 146,05
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	76,97	132,50
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:	76,97	132,50
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	14,77
I	Odsetki, w tym:		14,77
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	87 626,86	59 263,78
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	87 626,86	59 263,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Gacón

23.03.2017

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

KIEROWNIK

Miejski Gminny Samodzielny  
Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Osieku

23.03.2017 Edyta

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

PRZEWODNICZĄCY  
Miejskiej  
mgr inż. Witold Nasternak

## INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA 2016 ROK

### I. METODY WYCENY STOSOWANE W JEDNOSTCE

I.1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- \* wszystkie grupy aktywów wycenione są wg cen zakupu,
- \* środki trwałe o wartości 3.500,00 zł amortyzuje się liniowo na koniec roku obrotowego,
- \* środki trwałe będące **sprzętem medycznym** o wartości powyżej 2.500,00 amortyzuje się także liniowo na koniec roku obrotowego lecz na potrzeby podatku od osób prawnych traktuje się jako 100% zamortyzowane,
- \* środki trwałe poniżej wartości 2.500,00 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu.
- \* przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe,

I.2. Miejsko Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Osieku prowadzi swą działalność od 01.12.1998 roku. Organem Założycielskim jest Rada Miejska w Osieku. Przedmiotem działalności zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych. MGSPZOZ jest wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego X Wydział Gospodarczy KRS w Kielcach pod numerem 0000024745.

I.3. Księgi rachunkowe w zakładzie prowadzi się elektronicznie.

I.4. Wartości w bilansie, rachunku zysków i strat prezentuje się w złotych i groszach.

I.5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w nie zmniejszonym istotnie zakresie oraz w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

I.6 Czas trwania działalności zakładu jest nieoznaczony.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Witold Nasternak*  
mgr inż. Witold Nasternak



## II. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU

2.1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2016	Zmiany		Stan na koniec roku 2016
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty własne	8.133,00	0,00	0,00	8.133,00
2.	Budynki i budowle				
	a. wartość brutto	2.550.936,92	0,00	0,00	2.550.936,92
	b. dotychczasowe umorzenie	564.561,48	49.659,37		614.229,85
	c. wartość netto(a-b)	<b>1.986.375,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.936.716,07</b>
3.	Maszyny i urządzenia techniczne				
	a. wartość brutto	208.486,88	9.057,84	12.955,62	204.589,10
	b. dotychczasowe umorzenie	171.205,91	9.943,94	12.955,62	168194,23
	c. wartość netto(a-b)	<b>37.280,97</b>			<b>36.394,87</b>
4.	Środki transportu				
	a. wartość brutto	130.617,39			130.617,3
	b. dotychczasowe umorzenie	15.216,93	16.156,06		31.372,99
	c. wartość netto(a-b)	<b>115.400,46</b>			<b>99.244,40</b>
5	Ogółem środki trwałe				
	a. wartość brutto	2.898.177,19			2.894.276,41
	b. dotychczasowe umorzenie	750.984,32			813.788,07
	c. wartość netto (a-b)	<b>2147.189,87</b>			<b>2.080.488,34</b>
6.	Wartości niematerialne i prawne				
	a. wartość brutto	0		0	0
	b. dotychczasowe umorzenie	0		0	0
	c. wartość netto (a-b)	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

2.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – *nie występują*.

2.3 Wartość nie amortyzowanych środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów – *nie dotyczy*

2.4 Podział zysku lub pokrycie straty za rok obrotowy – poniesioną stratę ujmuje się i pokrywa z funduszu zakładu.

2.5 Informacje o stanie rezerw – *nie tworzono rezerw na koniec 2016 roku*.

2.6 Struktura i zmiany w kapitale własnym.

Lp.	Tytuł zmian funduszu	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu
1.	Stan na początek okresu, w tym :	119.556,56	264.202,04
	a/mienie wydzielone przy utworzeniu zakładu	0,00	0,00
	b/ otrzymane dotacje i środki na cele rozwojowe	0,00	0,00
	c/ wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
2.	Zwiększenia z tytułu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a/ zysku	0,00	
	b/ amortyzacji	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Witold Nasternak*  
mgr inż. Witold Nasternak



	c/ wynik finansowy z 2013 roku	0,00	0,00
3.	<b>Zmniejszenia z tytułu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a/pokrycia straty	0,00	87.626,86
	b/ umorzenia	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
4.	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>119.556,56</b>	<b>351.828,90</b>

2.7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności – *nie występują*.

2.8 Zobowiązania wymagalne – *0,00*

2.9 Rozliczenia między okresowe kosztów i przychodów – *1.858.178,19*

### III. UZUPEŁNIAJĄCE DANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

3.1 Struktura przychodów ze sprzedaży wg rodzajów działalności, zasięgu terytorialnego w porównaniu do roku ubiegłego.

ZAKRESY ŚWIADCZONYCH USŁUG	ROK 2015	ROK 2016
Podstawowa opieka zdrowotna	1.354.577,92	1.400.316,80
Stomatologia	262.553,00	251.908,80
Specjalistka – ginekologia	47.767,50	45.079,00
Rehabilitacja	80.806,00	87.624,00
Badania prywatne	23.146,00	31.899,63
Usługi stoma. nie ref. Przez NFZ	400,00	160,00
<b>RAZEM</b>	<b>1.769.250,42</b>	<b>1.816.988,23</b>

3.2 Nieplanowane odpisy amortyzacyjne – *nie wystąpiły*.

3.3 Odpisy aktualizacyjne – *nie wystąpiły*.

3.4 Informacja o przychodach wynikach zaniechanej działalności – *nie wystąpiła w/w działalność*.

3.5 Informacja o kosztach rodzajowych.

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów za rok	
	2015	2016
<b>Razem koszty, z tego :</b>	<b>1.675.673,34</b>	<b>1.851.060,88</b>
1/koszty operacyjne wg rodzajów		
a) amortyzacja	92.036,63	80.827,53
b) zużycie materiałów i energii	127.469,65	130.805,88
c) usługi obce	345.468,18	374.117,91
d) podatki i opłaty	11.564,26	11.502,08
e) wynagrodzenia	902.146,38	1.042.536,67
f) ubezpieczenia społeczne inne świadczenia	182.212,35	194.614,88
g) pozostałe koszty rodzajowe	14.775,89	16.655,93

3.6 Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby – *499.922,93zł*

3.7 Zyski i straty nadzwyczajne – *nie wystąpiły*.

3.8 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku i straty brutto)

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy brutto(zysk , strata)	<b>59.263,78</b>
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania tym: - należności za usł. medyczne z NFZ w tym należności za usł. med. nie refundowane przez NFZ - należności za usł. nie medyczne (najem pomieszczeń) - przychody operacyjne(pomn. o amort. Sr. Trw od UMiG Osiek) - przychody finansowe	<b>1.910.981,83</b> 1.816.988,23 32.059,63 43.420,20 50.440,90 132,50
3.	Przychody podatkowe, nie ujęte w księgach w tym: - wartość nieodpłatnych świadczeń -	0
4.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego w	0

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*M. Nasternak*  
mgr inż. Witold Nasternak

	tym: - odsetki otrzymane w roku obrotowym, naliczone w księgach w roku ubiegłym -	
5.	Przychody wykazane w księgach rachunkowych nie podlegające opodatkowaniu w tym: - naliczone odsetki -	0
6.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania w tym : - uznane koszty przejściowe z 2015 roku - koszty z 2016r pomniejszone o poz. 7 i 8 -	1.782.993,85 62.404,49 1.720.589,36
7.	Koszty i straty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów w tym: - amortyzacja środków trwałych otrzymanych lub pokrytych dotacjami - odsetki za opóźnienie, kary finansowe - ( koszty finansowe) - koszty operacyjne	51.098,07 50.440,90 14,77 642,40
8.	Koszty i straty przejściowo nie zaliczane do kosztów podatkowych w tym ; - nie wypłacone wynagrodzenia - nie zapłacony podatek Vat - nie zapłacone faktury dotyczące 2015 roku - nie zapłacone składki ZUS - inne	80.030,62 11.970,00 32.219,41 34.563,12 1.278,09
9.	Koszty podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego w tym: - zapłacone odsetki	0
10.	Inne	0
11.	<b>Dochód/Strata</b> podatkowy (poz. 2 – poz.6)	<b>127.987,98</b>
12.	Darowizny uznane podatkowo	
13.	Część straty podatkowej z lat ubiegłych	
14.	Inne	
15.	Podstawa opodatkowania	0
16.	Podatek dochodowy od dochodu przeznaczony na cele statutowe	

#### IV. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

- IV.1 Aktywa trwale finansowe – *nie wystąpiły.*  
IV.2 Aktywa obrotowe finansowe – *nie wystąpiły.*  
IV.3 Aktywa pieniężne w banku – 130233,91  
IV.4 Płatności tytułu lizingu – *nie wystąpiły.*  
IV.5 Nabycie/sprzedaż udziałów – *nie wystąpiły.*  
IV.6 Odsetki uzyskane z papierów wartościowych – *nie wystąpiły.*

#### V. INFORMACJE RÓŻNE

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
  
mgr inż. Witold Nasternak



V/1 Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku:			
		Poprzednim 2015	Obrotowym 2016		
			Razem	W tym	
			Kobiety	Mężczyźni	
1	Lekarze rodzinni	2	2	1	1
2.	Lekarze inni	<i>na kontrakcie 2 pediatrów 1 internista</i>	<i>na kontrakcie 2 pediatrów 1 internista</i>	3	0
3	Lekarze stomatolodzy	<i>2 na kontrakcie</i>	<i>2 na kontrakcie</i>	1	1
4.	Lekarze ginekolodzy	<i>1 na zleceniu</i>	<i>1 na zleceniu</i>	0	1
5.	Pielęgniarki i położne	8	8	8	0
6.	Administracja	2	2 i 1/2	2 i 1/2	0
7.	Mgr fizjoterapii	<i>1+1 na kontrakcie</i>	<i>1+1 na kontrakcie</i>	2	0
8.	Kierowca sanitarki	1	1	0	1
9.	Obsługa	4	3 i 1/2	2 i 1/2	1
<b>Razem</b>		<b>25</b>	<b>25</b>	<b>20</b>	<b>5</b>

VI. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia uznane za błąd podstawowy, ani inne zdarzenia lat ubiegłych ujęte w księgach rachunkowych – miały miejsce. – *nie wystąpiły.*

Inne okoliczności wpływające na sytuację majątkową - *nie wystąpiły.*

Sporządziła: GŁÓWNY KSIĘGOWY  
23.03.2017r. *Barbara Gacoń*  
*Barbara Gacoń*

KIEROWNIK  
Miejsc. Gminnego Samodzielnego  
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Osieku  
*Edyta Mystek*  
Kierownik MGSPZOZ Osiek  
.....

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Witold Nasternak*  
mgr inż. Witold Nasternak