

**UCHWAŁA NR LXVII/556/18
RADY MIEJSKIEJ W KORONOWIE**

z dnia 14 czerwca 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Koronowie za 2017 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku, poz. 994 ze zm.), art. 53 ust. 1 w związku z art. 45 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 roku, poz. 395 ze zm.) oraz art. 51 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 roku, poz. 160 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza pozytywnie zaopiniowane przez Radę Społeczną SPZOZ w Koronowie sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Koronowie za rok 2017, zawierające:

1. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 3.636.979,81 zł (słownie: trzy miliony sześćset trzydzieści sześć tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt dziewięć złotych 81/100),

2. rachunek zysków i strat za rok obrotowy trwający od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., wykazujący zysk netto w wysokości 316.382,66 zł (słownie: trzysta szesnaście tysięcy trzysta osiemdziesiąt dwa złote 66/100),

3. informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,

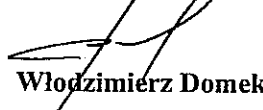
4. stan środków pieniężnych na koniec 2017 roku w wysokości 1.641.517,26 zł (słownie: jeden milion sześćset czterdzieści jeden tysięcy pięćset siedemnaście złotych 26/100).

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koronowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady
Miejskiej w Koronowie


Włodzimierz Domek



**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ W KORONOWIE**

UL. DWORCOWA 55, 86 - 010 KORONOWO
NIP 554-22-27-553 REGON 092356159
tel. 52 3822 353, FAX 52 3822 448 e-mail: spzozkoronowo@o2.pl

Koronowo, dnia 23-03-2018 r.

URZĄD MIEJSKI w Koronowie KORONOWO - WIELKOPOLSKIE	
23. 03. 2018	
zal.	data 2018
podpis	Nr 1054/18

L.dz. 477/2018

Burmistrz Koronowa
mgr Stanisław Gliszczyński

W dniu 23.03.2018 r. odbyło się posiedzenie Rady Społecznej SPZOZ w Koronowie, na którym Rada pozytywnie zatwierdziła bilans oraz rachunek zysków i strat za rok 2017.

SPZOZ Zarządzeniem Dyrektora z dnia 23.03.2018 r. postanowił przeksięgować zysk w kwocie 316 382,66 zł. na fundusz zakładu.

W związku z powyższym prosimy o wydanie stosownych zarządzeń.

Otrzymują:

1. Adresat
2. A/a

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Koronowie

Dr n. med. Andrzej Nowak

Zgodność odpisu z oryginałem stwierdzam
Koronowo, dnia 23.03.2018 r.

SKARBNIK GMINY

Alicja Uznick



**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ W KORONOWIE**

UL. DWORCOWA 55, 86-010 KORONOWO
NIP 554-22-27-553 REGON 092356159
tel. 52 3822 353, FAX 52 3822 448 e-mail: spozkoronowo@o2.pl

**Wyciąg z posiedzenia Rady Społecznej Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Koronowie**

z dnia 23.03.2018 r.

Po zapoznaniu się z przedstawionym bilansem i rachunkiem zysków i strat za rok 2017 Rada Społeczna zatwierdziła bilans i rachunek wyników i postanowiła zaopiniować pozytywnie przebieganie zysku w kwocie 316 382,66 zł. na kapitał zakładu.

Za Radę Społeczną SPZOZ
Przewodniczący
Bolesław Grygorewicz
Bolesław Grygorewicz

Zgodność odpisu z oryginałem stwierdzam
Koronowo, dnia 23.03.2018 r.

SKARBNIK GMINY

Alicja Tynek

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ W KORONOWIE**

UL. DWORCOWA 55, 86-010 KORONOWO
TEL. 523822353, FAX 523822448 NIP 554-22-27-553 REGON 092356159

ZARZĄDZENIE NR 3 /2018

**DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Koronowie
z dnia 23.03.2018 r.**

o przebiegowaniu zysku za rok 2017

Na podstawie art. 57, 58 i 59 Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z dnia 1 czerwca 2011 r. ze zmianami)

postanawiam

§ 1

przebiegowaniu zysku za 2017 r. w kwocie 316 382,66 zł. na fundusz zakładu.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Koronowie

Dr n. med. Andrzej Nowak

Zgodność odpisu z oryginałem stwierdzam

Koronowo, dnia 20.03.2018 r.

STAROSTA GMINY

Alicja Tymek

Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Koronowie
ul. Dworcowa 55, 86-010 Koronowo
tel. 52 3822 353, fax: 52 3822 448
NIP: 554-77-27-553 REG. 092356159
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2017

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów		
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	6 963 956,96	7 336 211,98
C.	Koszty sprzedaży	6 121 154,26	6 391 506,69
D.	Koszty ogólnego zarządu		
E.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B - C - D)	639 538,36	681 762,06
F.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	203 264,34	262 943,23
	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25 864,49	40 856,97
G.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:		
	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5,57	150,10
H.	Przychody finansowe, w tym:		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	10 559,69	12 732,56
	- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	10 559,69	12 732,56
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
I.	Koszty finansowe, w tym:		
I.	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
J.	Zysk (strata) brutto (E + F - G + H - I)	239 482,95	316 382,66
K.	Podatek dochodowy		
L.	Zysk (strata) netto (J - K)	239 482,95	316 382,66

Zgodność zapisu z oryginalnymi standardami

Koronowo, dnia 20 03 2018

SKARBNIK GMINY

Główna Księgowa

Alicja Tytek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Koronowie

Dr n. med. Andrzej Nowak

14.03.2018

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

14.03.2018

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017

SKAPBNTK S.M.L.

Alicja Tyniek

jednostka obliczeniowa: ...zł...

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017			31.12.2016	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	1 148 988,03	1 393 956,92	A	Kapitał (fundusz) własny	2 193 316,92	2 509 699,8
I	Wartości niematerialne i prawne	61 126,69	51 506,68	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 506 872,82	1 506 872,8
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	1 087 861,34	1 342 450,24	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	446 961,15	686 444,1
	- środki trwałe	1 087 861,34	1 194 886,83		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	- środki trwałe w budowie	0,00	147 563,41	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	- nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	- długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto	239 482,95	316 382,66
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (swielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	2 008 393,76	2 243 022,89	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	964 064,87	1 127 280,23
I	Zapasy	43 086,01	34 942,48	I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	635 223,90	565 317,15		- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	607 273,90	550 437,15	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	- do 12 miesięcy	607 273,90	550 437,15		- z tytułu kredytów i pożyczek		
	- powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	650 413,48	729 694,00
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	1 327 249,45	1 641 517,26	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:			b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 327 249,45	1 641 517,26		- do 12 miesięcy		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 834,40	1 246,00		- powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne	33 046,73	20 794,78
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	313 651,39	397 586,23
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		3 157 381,79	3 636 979,81	PASywa razem (suma poz. A i B)		3 157 381,79	3 636 979,81

Główna Księgowa
mgr Iwona Kuczkowska

19.03.2018
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

19.03.2018

Dr n. med. Andrzej Nawak
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Koronowie

KOREKTA

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017			31.12.2016	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	1 148 988,03	1 393 956,92	A	Kapitał (fundusz) własny	2 193 316,92	2 509 699,5
I	Wartości niematerialne i prawne	61 126,69	51 506,68	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 506 872,82	1 506 872,8
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	1 087 861,34	1 342 450,24	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	446 961,15	686 444,11
	- środki trwałe	1 087 861,34	1 194 886,83		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	- środki trwałe w budowie	0,00	147 563,41	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	- nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	- długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto	239 482,95	316 382,66
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpiły z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	2 008 393,76	2 243 022,89	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	954 064,87	1 127 280,23
I	Zapasy	43 086,01	34 942,48	I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	635 223,90	565 317,15		- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- z tytułu dostaw i usług, w tym:	607 273,90	550 437,15	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	- do 12 miesięcy	607 273,90	550 437,15		- z tytułu kredytów i pożyczek		
	- powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	650 413,48	729 694,00
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	1 327 249,45	1 641 517,26	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:			b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	269 020,95	268 316,95
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 327 249,45	1 641 517,26		- do 12 miesięcy	269 020,95	268 316,95
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 834,40			- powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne	33 046,73	20 794,78
D	Udziały (akcje) własne				Rozliczenia międzyokresowe	313 651,39	397 586,23
AKTYWA razem (suma poz. A+II+III+IV+V)		3 157 381,79	3 636 979,81	PASYWA razem (suma poz. A+I+B)		3 157 381,79	3 636 979,81

Główna Księgowa
Barbara Kosińska
Urząd Miejski w Koronowie
dnia 14.03.2018

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Koronowie
Dr n.med. Andrzej Nowak
dnia 14.03.2018

14.03.2018
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

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

KOREKTA

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2017

(wariant kalkulacyjny)

Jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	6 963 956,96	7 336 211,98
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	6 121 154,26	6 391 506,69
C.	Koszty sprzedaży		
D.	Koszty ogólnego zarządu	639 538,36	681 762,06
E.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B - C - D)	203 264,34	262 943,23
F.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	25 664,49	40 856,97
	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
G.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	5,57	150,10
	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
H.	Przychody finansowe, w tym:	10 559,69	12 732,56
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
	- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsutki, w tym:	10 559,69	12 732,56
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
I.	Koszty finansowe, w tym:		
I.	Odsutki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
J.	Zysk (strata) brutto (E + F - G + H - I)	239 482,95	316 382,66
K.	Podatek dochodowy		
L.	Zysk (strata) netto (J - K)	239 482,95	316 382,66

Barbara Koniarczyk

Kierownik FB

Urząd Miejski w Koronowie
dnia 2017

Główna Księgowa

mgr Hanna Kuczkowska

16.03.2018

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Koronowie

Dr n. med. Andrzej Nowak

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

Informacja dodatkowa do bilansu za 2017 rok.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Koronowie z siedzibą przy ulicy Dworcowej 55. wpisany jest do Rejestru Zakładów Opieki Zdrowotnej Wojewody Kujawsko- Pomorskiego w dniu 30.11.1998 r. Nr wpisu KR – 04-00040 i do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000002795. Działalność prowadzona jest w oparciu o statut zakładu, ustawę o działalności leczniczej, ustawę o rachunkowości, ustawę o podatku od osób prawnych i inne rozporządzenia Ministra Zdrowia i Ministra Finansów. Przedmiotem działalności jest zabezpieczenie opieki medycznej w formie:

- podstawowej opieki zdrowotnej dla 12 tys. zarejestrowanych ubezpieczonych
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w poradniach specjalistycznych
- ratownictwa medycznego przez udzielanie pomocy w nagłych zachorowaniach i wypadkach dla mieszkańców i osób przebywających na terenie miasta i gminy Koronowo, których liczba w sezonie wypoczynkowym wynosi ok. 23 tys.
- leczenia stomatologicznego
- rehabilitacji leczniczej
- pracowni diagnostycznych: RTG, USG, EKG i laboratorium analityczne.

Miejsce udzielania świadczeń :

- Przychodnia Rejonowa ul. Paderewskiego 33
- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Mąkowarsku ul. Tucholska 23
- Ratownictwo Medyczne ul. Paderewskiego 33
- Przychodnia Specjalistyczna ul. Paderewskiego 33
- Leczenie Stomatologiczne ul. Paderewskiego 33 i Wiejski Ośrodek Zdrowia w Mąkowarsku ul. Tucholska 23.
- Laboratorium analityczne ul. Paderewskiego 35
- Pracownie Diagnostyczne ul. Paderewskiego 35

Poza działalnością w ramach umów wieloletnich w roku 2017 realizowano program profilaktyczny.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SPZOZ działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów.

- na podstawie art. 32 ustawy o rachunkowości odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.
- od środków trwałych o wartości początkowej do 3 500,00 zł odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo.
- na podstawie art.17 ustawy o rachunkowości i art. 34 ustawy wartość materiałów na dzień ich zakupu odpisywana jest w cenie zakupu obejmującą podatek VAT.
- na dzień kończący rok ustala się stan zapasów materiałów i dokonuje się korekty kosztów o wartość tego stanu.

Barbara Kowalska

Kierownik LFB

Urząd Miejski w Koronowie
dnia 11.01.2018 r.

II. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

LP.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych	Rodzaj danych	Stan na 01.01. 2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017r.
1.	Wartości niematerialne i prawne	Wart. pocz.	219 638,67	14 799,29	0	234 437,96
		Umorzenie	158 511,98	24 419,30	0	182 931,28
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	Wart. pocz.	1 279 243,73	30 880,90	0	1 310 124,63
		Umorzenie	494 751,87	27 609,67	0	522 361,54
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	Wart. pocz.	174 331,27	140 115,45	0	314 446,72
		Umorzenie	146 603,90	11 255,23		157 859,13
4.	Środki transportu	Wart. pocz.	412 440,35	0	0	412 440,35
		Umorzenie	412 440,35	0	0	412 440,35
5.	Inne środki trwałe	Wart. pocz.	1 096 724,85	0	0	1 096 724,85
		Umorzenie	1 015 682,74	25 105,96	0	1 040 788,70
6.	Grunty	Wart. pocz.	194 600,00	0	0	194 600,00
Ogółem		Wart. Pocz.	3 376 978,87	185 795,64	0	3 562 774,51
		Umorzenia	2 227 990,84	88 390,16	0	2 316 381,00

W 2017 r. SPZOZ w Koronowie dokonał zakupu nowego aparatu USG 108 765,00 zł. (dotacja ze środków UE rozliczenie projektu 2018 rok dofinansowanie 50 %).

Rozpoczęto termomodernizację budynku administracji SPZOZ-u (Dofinansowanie z UE zakończenie projektu wrzesień 2018). Całkowity koszt 398 920,00 zł.

W związku z przeprowadzanymi pracami termomodernizacyjnymi wykonano węzeł cieplny w budynku administracji – 30 880,90 zł.

Zakupiono w leasingu operacyjnym ambulans sanitarny łączny koszt leasingu - 406 504,06 zł.

Zakupiono nowy perymetr komputerowy AP-250 (poradnia okulistyczna) wartość 22 720,26 zł.

2. Fundusze zakładu za 2017 rok.

Wiersz	Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący.
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	1 953 833,97	2 193 316,92

Barbara Kuzniatka

Kierownik FB

Urząd Miejski w Koronowie

ul. Piłsudskiego 10

1a.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 506 872,82	1 506 872,82
	Zmiany kapitału podstawowego – zwiększenia art.57 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00
1b.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 506 872,82	1 506 872,82
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	193 465,53	446 961,15
	Zmiany kapitału zapasowego -zwiększenia art.57 ustawy o działalności leczniczej	253 495,62	239 482,95
	z podziału zysku		
	dotacja art.57 ustawy o działalności leczniczej	0	0
	-zmniejszenia art.57 ustawy –	0	0
	- zmniejszenia inne	0	0
2a.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	446 961,15	686 444,10
3.	Wynik netto Zysk z lat ubiegłych	239 482,95	316 382,66
	Zysk netto	239 482,95	316 382,66
	Strata netto		
II.	Kapitał własny na koniec okresu	2 193 316,62	2 509 699,58

Kapitał zapasowy powiększono o kwotę zysku za rok 2017 - 316 382,66 zł.

3. Propozycja przekięgowania zysku netto za 2017 rok.

Po uwzględnieniu przepisów art.53 ust. 3 ustawy o rachunkowości i art. 57 ustawy o działalności leczniczej powstały zysk proponuje się przekazać w wysokości 316 382,66 zł. na kapitał zapasowy.

4. Rezerwy: nie wystąpiły.

5. Należności ogółem :

565 317,15 to w 95 % należności za m-c grudzień 2017 roku od KPOW NFZ , zgodnie z umową płatne do 25 stycznia 2018 roku. Odpisy aktualizujące należności nie wystąpiły.

6. Podział zobowiązań według przewidywanego umową okresu spłaty.

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego okresu spłaty.	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Do 1 roku	729 694,00	729 694,00
2.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0	
3.	Powyżej 3 lat do 5 lat	0	

Urząd Miejski w Koronowie
dnia 11.12.2017.....

4.	Powyżej 5 lat	0	
	Razem	729 694,00	729 694,00

Zobowiązania na koniec roku w kwocie 729 694,00 zł. to zobowiązania których termin zapłaty przypada w 2017 roku.

- z tytułu wynagrodzeń 259 349,92 – naliczone wynagrodzenie za m-c grudzień 2017, zgodnie z regulaminem wynagradzania wypłata w m-cu styczniu 2018 roku.
- z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych, analogicznie jak wynagrodzenia, naliczenie w m-cu grudniu 2017 roku, termin płatności zgodnie z ustawą o zus i pdof w m-cu lutym 2018 roku. – 181 232,35 zł.
- zgodnie z treścią umów za usługi medyczne świadczone przez lekarzy specjalistów zapłata za usługi wykonane w m-cu grudniu 2017 roku następuje do dnia 30 stycznia roku 2018 – 268 316,95 zł.
- pozostałe bieżące – 20 794,78 zł.

7. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe:

W roku 2017 otrzymano dotację z Urzędu Miejskiego do zakupu samochodu w wysokości 100 000,00 zł.

8. Zobowiązania na majątku firmy oraz zobowiązania warunkowe nie występują.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Przychody ze sprzedaży usług osiągnęte były wyłącznie na terytorium Polski i wynosiły

w 2013 roku	6 109 988,54 zł.
w 2014 roku	6 310 752,54 zł.
w 2015 roku	6 738 569,50 zł.
w 2016 roku	7 000 181,14 zł.
w 2017 roku	7 389 802,56 zł.

W kwocie przychodów ze sprzedaży 95% to przychody z umów zawartych z Kujawsko – Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy. Pozostałe przychody osiągnięto z świadczenia usług w ramach umów z niepublicznymi zakładami opieki zdrowotnej z terenu miasta i gminy Koronowo i gmin ościennych, oraz z odpłatnych usług laboratorium analitycznego i pracowni RTG i USG, oraz punktu szczyptień.

Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 40 856,97 zł. stanowi odpłatność za dzierżawę pomieszczeń, udostępnienie dokumentacji medycznej, umorzenie przedawnionych zobowiązań, odpisów aktualizujących środki trwałe.

Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 150,10 zł. Odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dokonano.

Potwierdzam
za zgodność z oryginałem

Barbara Kynarska

Kierownik FE

Urząd Miejski w Koronowie

11.06.2018

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Lp	Treść	Znak	Kwota w zł	Uwagi
1.	Zysk księgowy	-	316 382,66	
2.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	+	15 619,23	
		-	28 910,48	Art.16 ust. 1. Pkt 57 naliczone wynagrodzenie z tyt. umów zlecenia
		+	24 419,30	Art.16 ust1.pkt. 48
		+	2 450,47	Art.16 ust1.pkt. 49
		+	50,00	Art.16 ust1
3.	Wyplacone wynagrodzenie i składki ZUS za 2016 rok w styczniu 2017 r. zaliczone do kosztów nie stanowiących koszty uzyskania w 2016 r	+	14 909,09	
		+	2 700,85	
4.	Przychody nie zaliczane	-	0,00	
5.	Zysk podatkowy	+	332 001,89	

2. Koszty w układzie rodzajowym.

Lp.	Nazwa kosztów	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
1.	Zużycie materiałów i energii	499 222	512 076	497 525	476 588	490 543
2.	Usługi obce	2 567 624	2 615 624	2 320 223	2 423 906	2 778 992
3.	Podatki i opłaty	15 005	17 154	16 814	15 199	19 703
5.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	528 297	525 557	564 979	591 761	575 715
4.	Wynagrodzenia	2 594 412	2 631 164	2 975 426	3 161 786	3 114 296
6.	Amortyzacja	121 517	109 417	95 841	85 334	89 866
7.	Pozostałe koszty	29 440	4 703	14 266	6 119	2 565
8.	Razem	6 355 517	6 415 695	6 485 074	6 760 693	7 071 680

Koszty w układzie kalkulacyjnym

SPZOZ Koronowo zgodnie z ustawą o rachunkowości i zatwierdzonym planem kont rachunek zysków i strat sporządza w wariantcie kalkulacyjnym z wzięciem do wyniku uwzględniane są z kont zespołu 5.

Potwierdzam
 zgodność z oryginałem
 Barbara Komarska
 Kierownik
 Urząd Miejski w Koronowie
 dnia ... 12.06.2017 ...

Różnica wynikająca pomiędzy kosztami w układzie rodzajowym (4) a kosztami zespołu (5) w kwocie 1 588,40 zł. stanowi różnicę między BO i BZ konta 641 zgodnie z sposobem rozliczania kosztów w układzie kalkulacyjnym.

Lp.	Konto kosztów	Rok 2017
1.	501	1 991 103,79
2.	502	1 071 872,21
3.	503	592 777,85
5.	504	161 604,69
4.	505	310 873,57
6.	507	5 754,70
7.	508	276 773,31
8.	509	1 566 060,18
9.	530	414 686,39
10.	550	681 762,06
	Razem	7 073 268,75

3. Straty i zyski nadzwyczajne w 2017 roku – nie wystąpiły.

4. Przeciętne zatrudnienie w etatach wynosi 47,49 (osób 49)

w tym:

- lekarzy	4
- stomatolog	1
- pielęgniarek	16
- położnych	2
- techników medycznych	4
-inni medyczni z średnim	1
- kierowców	6
- ratownicy medyczni	2
- pozostały personel medyczny	4
- personel gospodarczy	3
- personel administracyjny	6

5. Informacja o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych

Potwierdzam
 zgodność z oryginałem
 Barbara Koniarska
 Kierownik ZB
 Urząd Miejski w Koronowie
 dnia 11.06.2017r.

W latach poprzedzających rok sprawozdawczy nie wystąpiły inne zdarzenia, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę przedstawionej sytuacji finansowej jednostki.

Główna Księgowa
mgr Iwona Kuczkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Koronowie
Dr n. med. Andrzej Nowak

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
65-210 Koronowo, Cwirocowa 55
tel. 52 36 22 353, fax 52 36 22 443
REGON 1423335188, NIP: 554-23-27-553

KOPID, 16.03.2011.

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Włodzisław Domek

Potwierdzam
za zgodność z oryginałem

Barbara Kocińska

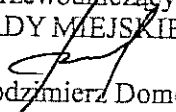
Kierownik PZ

Urząd Miejski w Koronowie
dnia 17.06.2011.

Uzasadnienie

Na mocy przepisów art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 roku, poz. 395 ze zm.) roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z decyzją Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Koronowie z dnia 23 marca 2018 roku oraz Zarządzeniem Nr 3/2018 Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Koronowie z dnia 23 marca 2018 roku wypracowany zysk za 2017 rok w kwocie 316.382,66 zł zasili fundusz zakładu.

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ

Włodzimierz Domek