

**UCHWAŁA NR XLIX.323.2018
RADY GMINY CHOJNÓW**

z dnia 24 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2017 r. Gminnego Zespołu Zakładów
Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej**

Na podstawie art. 51 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 160), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 395) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 i 2232 z zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chojnów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Bogdan Styrkowiec

PRZEWODNICZĄCY RADY
Bogdan Styrkowiec

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie
z/s w Krzywej
17A, 59-225 Chojnów
Tel.: (076) 81-88-968, NIP: 691-20-26-989
Bank Zachodni WBK S.A. 1 O. w Chojnowie,
86 1090 2675 0000 0006 6600 2648



**RADA GMINY
CHOJNÓW**

ul. Fabryczna 1
59-225 Chojnów
tel. 76 81 88 502 wew. 64

Strona 1/3

Załącznik do uchwały Nr XLIX.323.2018

Rady Gminy Chojnów

z dnia 24 maja 2018 r.

Sprawozdanie na dzień 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	306 384,62	265 211,52
I. Wartości niematerialne i prawne	92 372,57	82 457,81
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	92 372,57	82 457,81
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	92 372,57	82 457,81
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 471,72	15 471,72
c) urządzenia techniczne i maszyny	62 491,19	56 704,55
d) środki transportu	390,48	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	14 019,18	10 281,54
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00
I. Zapasy	214 012,05	182 753,71
1. Materiały	10 955,09	6 634,45
2. Półprodukty i produkty w toku	10 955,09	6 634,45
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	72 027,04	75 479,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	0,00	0,00

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	72 027,04	75 479,06
- do 12 miesięcy	72 027,04	75 479,06
- powyżej 12 miesięcy	72 027,04	75 479,06
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	128 897,60	100 003,54
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	128 897,60	100 003,54
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	128 897,60	100 003,54
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	128 897,60	100 003,54
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	2 132,32	636,66
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	0,00	0,00
PASYWA	306 384,62	265 211,52
A. Kapitał (fundusz) własny	306 384,62	265 211,52
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	252 085,82	185 537,58
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	227 767,01	252 085,82
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	0,00	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	24 318,81	-66 548,24
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	54 298,80	79 673,94
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2017	Wartość na dzień 31/12/2017
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	54 298,80	79 673,94
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	54 298,80	79 673,94
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	3 862,55	20 213,84
- powyżej 12 miesięcy	3 862,55	20 213,84
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	21 011,02	18 327,32
i) inne	28 923,75	40 688,30
4. Fundusze specjalne	501,48	444,48
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	0,00	0,00
	306 384,62	265 211,52

SPRAWDZIŁ

OLÓWA KSIĘGOWA

21.03.2018

Krzysztof Marciniszyn

KIEROWNIK

KIEROWNIK
Gminny Zespół Zakładów
Opieki Paliwowej w Chojnowie
ul. Krasna 17A
mgr Barbara Dyrka

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2017-31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł/gr

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	190 734,14	227 767,01
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	190 734,14	227 767,01
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	190 734,14	227 767,01
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	190 734,14	227 767,01
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	37 032,87	24 318,81
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	37 032,87	24 318,81
	- zysk 2015	37 032,87	
	- zysk 2016		24 318,81
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	37 032,87	24 318,81
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	37 032,87	24 318,81
8.	Wynik netto	24 318,81	-66 548,24
	a) zysk netto	24 318,81	
	b) strata netto		66 548,24
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	252 085,82	185 537,58
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	252 085,82	185 537,58

GŁÓWNA KSIĘGOWA

21.03.2018

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

Krzysztof Maciejewski

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Zakładów
Opieki Podstawowej w Choinowie
z siedzibą w Choinowie 17A
mgr Barbara Dyrka

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

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2017-01-01 - 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2016	Wartość na dzień 31/12/2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	845 113,82	896 549,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	845 113,82	896 549,51
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Amortyzacja	825 415,77	971 556,66
II. Zużycie materiałów i energii	13 194,36	9 914,76
III. Usługi obce	71 768,44	75 551,89
IV. Podatki i opłaty, w tym:	298 402,53	341 941,99
- podatek akcyzowy	6 321,00	6 778,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	363 142,38	448 576,39
- emerytalne	62 833,17	77 276,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 753,89	11 517,41
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	19 698,05	-75 007,15
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 620,76	8 459,56
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	24 318,81	-66 547,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
II. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,65
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	24 318,81	-66 548,24
	0,00	0,00

Sprawozdanie za okres 2017-01-01 - 2017-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2016	Wartość na dzień 31/12/2017
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	24 318,81	-66 548,24

SPORZĄDZIŁ

KIEROWNIK

21.03.2018
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 hh
 Kierownik Księgowości

KIEROWNIK
 Gminnego Zespołu Zaskarżeń
 Opieka Podstawowa w Chodzieży
 ul. J. Piłsudskiego 17A
 mgr Barbara Dyrka

PRZEWODNICZĄCY RADY
 Bogdan Styrkowiec



**RADA GMINY
CHOJNÓW**
ul. Fabryczna 1
59-225 Chojnów
tel. 76 81 88 502 wew. 64

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395) roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej powinno być zatwierdzone przez Radę Gminy Chojnow nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, czyli dnia 30 czerwca 2018 r. za rok 2017.

Art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 160) stanowi o obowiązku wydania opinii przez Radę społeczną działającą w podmiocie leczniczym co do rocznego sprawozdania z planu finansowego.

W dniu 23 marca 2018 r. odbyło się posiedzenie Rady Społecznej, na której jednogłośnie, pozytywnie zaopiniowano sprawozdanie z planu finansowego za rok 2017 Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Bogdan Styrkowiec

