

**UCHWAŁA NR LVII/405/2018  
RADY GMINY PIEKOSZÓW**

z dnia 29 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki  
Zdrowotnej w Piekoszowie za 2017 rok**

Na podstawie art. 18 ust.1 i ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017r. poz. 1875, 2232, z 2018r. poz. 130), art.53 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz.1047 ze zm.) oraz art.121 ust.2 i ust.4 pkt.3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018r. poz.160, 138, 650) Rada Gminy Piekoszów uchwala, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za 2017 rok, zgodnie z załącznikiem do uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Piekoszów.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Piekoszów  
*Stanisław Kotwica*

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie  
z siedzibą Piekoszów ul. Częstochowska 75, 26-065 Piekoszów, dla której organem  
założycielskim jest Rada Gminy Piekoszów

Przedmiotem działalności Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie wpisanego do REJESTRU STOWARZYSZEŃ, INNYCH ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH I ZAWODOWYCH, FUNDACJI PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ pod numerem 0000004821 jest:

- Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, w warunkach ambulatoryjnych lub domowych, w miejscu zamieszkania lub pobytu osoby potrzebującej tych świadczeń,
- Badania diagnostyczne w tym diagnostyka laboratoryjna, badania elektrofizjologiczne, spirometria,
- Pielęgnacja nad obłożnie chorym w domu,
- Szczepienia ochronne i inne działania zapobiegawcze,
- Opieka nad dziećmi i młodzieżą szkolną.

Czas trwania działalności zakładu nie jest ograniczony.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r. jest sprawozdaniem jednostkowym, obejmującym dane dotyczące S.Z.POZ Piekoszów.

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

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Zakład:

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie prowadzi księgi rachunkowe w języku polskim i w walucie polskiej za pomocą oprogramowania komputerowego Symfonia Finanse i Księgowość.

Zapisy księgowe dokonywane są zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami zarządzenia Kierownika S.Z.POZ Piekoszów nr 8/2009 z dnia 04.12.2009 r., wprowadzającej z dniem 01.01.2010 roku:

- 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,

- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- 4) wykaz ksiąg rachunkowych,
- 5) dokumentacja systemu przetwarzania danych,
- 6) system ochrony danych i ich zbiorów.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- a) wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe, do amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych w wysokości powyżej 3.500,00 zł, S.Z.POZ Piekoszków stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych; stosuje metodę liniową amortyzacji, wartości niematerialne i prawne w wysokości do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania,
- b) środki trwałe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe, do amortyzacji środków trwałych w wysokości powyżej 3.500,00 zł, S.Z.POZ Piekoszków stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych; stosuje metodę liniową amortyzacji; środki trwałe o wartości 2.000,00 zł do 3.500,00 zł takie jak: urządzenia techniczne i maszyny odpisywane są jednorazowo w miesiącu następnym po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych; przedmioty długotrwałego użytku – pozostałe o wartości do 3.500,00 zł są zaliczane do materiałów w momencie przyjęcia do użytkowania,
- c) Zakupione materiały biurowe, materiały medyczne w tym szczepionki oraz środki czystości ewidencjonowane są jako zapas materiałów a ich stan pomniejszany jest co miesiąc o ilość i wartość wydanych materiałów do zużycia. Zużycie wyżej wymienionych materiałów w miesiącu obciąża koszty danego miesiąca.
- d) należności wyceniane są według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty,
- e) inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według cen nabycia,
- f) kapitały własne wyceniane są według wartości nominalnej,
- g) zobowiązania wyceniane są według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty.

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2017-12-31	Na koniec ub. roku 2016-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>347.926,09</b>	<b>384.992,07</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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	347.926,09	384.992,07
1	Srodki trwałe	347.926,09	384.992,07
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	21.123,67	23.453,48
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	275.141,33	291.520,49
c)	urządzenia techniczne i maszyny	50.837,89	67.783,70
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Srodki trwałe w budowie	823,20	2.234,40
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
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>700.118,29</b>	<b>676.223,37</b>
I	Zapasy	14.323,21	22.062,39
1	Materialy	14.323,21	22.062,39
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
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	249.530,33	227.335,34
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	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
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	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:	249.530,33	227.335,34
- (1)	do 12 miesięcy	249.530,33	227.330,34
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	0,00	5,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	436.264,75	426.825,64

BILANS

PASYWA

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2017-12-31	Na koniec ub. roku 2016-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	719.575,91	715.148,18
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	602.675,19	605.005,00
	(-1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	(-2) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	(-1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	(-1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	(-2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	110.143,18	167.889,36
VII	Odписы z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	6.757,54	-57.746,18
		0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>328.468,47</b>	<b>346.067,26</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	108.883,68	74.780,28
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	108.883,68	74.780,28
	(-1) długoterminowa	63.478,96	36.309,90
	(-2) krótkoterminowa	45.404,72	38.470,38
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	(-1) długoterminowe	0,00	0,00
	(-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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	219.584,79	271.286,98
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	(-1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	(-2) 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
	(-1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	219.164,83	270.701,98
	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) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	49.651,72	55.103,87
	(-1) do 12 miesięcy	49.651,72	55.103,87
	(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	63.904,26	121.228,03
	h) z tytułu wynagrodzeń	97.921,90	86.313,90
	i) inne	7.686,95	8.056,18
4	Fundusze specjalne	419,96	585,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	(-1) długoterminowe	0,00	0,00
	(-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00
<b>Suma</b>		<b>1.048.044,38</b>	<b>1.061.215,44</b>

27-02-2018

*[Podpis]*

DYREKTOR

Grzegorz Kuleta MBA

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (W ZŁ)

WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku 2017	Zwiększenia z tytułu: Przychody OT	Zmniejszenia z tytułu: Rozchody LT	Stan na koniec roku 2017
<b>Środki trwałe razem:</b>	<b>1180147,80</b>	<b>8128,06</b>	<b>2329,81</b>	<b>1185946,05</b>
z tego:				
Grunty	23453,48		2329,81	21123,67
Budynki i lokale	587615,86			587615,86
Obiekty inżynierii lądowej	44992,23			44992,23
Maszyny i urządzenia techniczne	247756,28	5028,46		252784,74
Środki transportu	57722,42			57722,42
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	218607,53	3099,60		221707,13

b) umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku 2017	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Umorzenie roczne	Stan na koniec roku 2017
<b>Środki trwałe razem:</b>	<b>795155,73</b>	<b>5128,06</b>		<b>34736,16</b>	<b>838019,95</b>
z tego:					
Grunty	0,00			0,00	0,00
Budynki i lokale	325177,40			14690,52	339867,92
Obiekty inżynierii lądowej	15910,20			1688,64	17598,84
Maszyny i urządzenia techniczne	177738,18	5028,46		18357,00	201123,64
Środki transportu	57722,42			0,00	57722,42
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	218607,53	3099,60		0,00	221707,13

c) wartość netto środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na koniec roku 2017
<b>Środki trwałe razem:</b>	<b>347926,09</b>
z tego:	
Grunty	21123,67
Budynki i lokale	247747,94
Obiekty inżynierii lądowej	27393,39
Maszyny i urządzenia techniczne	51661,09

Środki transportu	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00

d) , wartości niematerialne i prawne - wartość netto:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek 2017	Przychód	Umorzenie	Stan na koniec roku 2017
Wartości niematerialne i prawne – razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Zysk bilansowy za 2017 rok w wysokości 6757,54 zł zostanie przeznaczony na pokrycie kosztów roku 2018.

3. Informacje o stanie rezerw ( w zł):

Stan rezerw na 31.12.2017 roku przedstawia się następująco:

RAZEM	108883,68 zł
z tego :	
• krótkoterminowych	45404,72 zł
• długoterminowych	63478,96 zł

4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

Zobowiązania wg pozycji bilansu	31.12.2016	31.12.2017
Zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług	55103,87	49651,72
Zobowiązania z tytułu podatków: PIT 4, VAT	24304,00	13325,00
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	96924,03	50579,26
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86313,90	97921,90
Fundusz socjalny	585,00	419,96
Inne	8056,18	7686,95
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>271286,98</b>	<b>219584,79</b>

## WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów oraz rozwiązanych rezerw:

S.Z.POZ Piekoszków w okresie 01.01.2017-31.12.2017 osiągnął przychody	<u>2 930 129,38 zł</u>
w tym:	
z tytułu wykonywania usług medycznych w zakresie podstawowej opieki medycznej- lekarz, pielęgniarka środowiskowa, pielęgniarka szkolna, położna na podstawie umowy z NFZ	2 639 759,00 zł
z tytułu aktualizacji książeczek zdrowia	1 410,00 zł
odpłatności za badania laboratoryjne prywatne lub nieobjęte pakietem bezpłatnych badań NFZ	62 582,50 zł
badania lekarskie w tym: za wizyty lekarskie pacjentów nieubezpieczonych, pacjentów niezapisanych do SZPOZ Piekoszków którym nie przysługuje bezpłatna wizyta lekarska oraz kwalifikacje do transportu sanitarnego opłacone przez firmę transportową	16 490,00 zł
inne odpłatne usługi medyczne w tym: prywatne iniekcje, zabiegi pielęgniarские, EKG	465,00 zł
z tytułu wynajmu pomieszczeń na: 2 gabinety stomatologiczne, 1 gabinet ginekologiczny, apteka, gabinet kosmetyczny, teren pod handel	72 545,77 zł
szczepienia pacjentów szczepionkami odpłatnymi oraz programy profilaktyczne opłacone z Urzędu Gminy	98 169,06 zł
kserokopie dokumentów	1 933,56 zł
refakturowana energia elektryczna	7 756,83 zł
rozwiązane rezerwy na świadczenia pracownicze tzn. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe	26 572,86 zł
inne przychody w tym; zasądzony zwrot kosztów procesowych i zaokrąglenia podatku VAT	102,92 zł
przychody finansowe, czyli odsetki od lokat bankowych OVERNIGHT	2 341,88 zł



2. Informacja o kosztach rodzajowych oraz kosztach operacyjnych w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby :

S.Z.POZ Piekoszów w okresie 01.01.2017-31.12.2017 poniósł następujące koszty	2 923 371,84 zł
w tym:	
Zużycie materiałów i energii	264 542,52 zł
w tym :	
leki	82 751,32 zł
sprzęt i materiały jednorazowego użytku	8 045,36 zł
materiały opatrunkowe	2 318,45 zł
środki czystości	10 782,38 zł
materiały medyczne różne	8 748,82 zł
odczynniki chemiczne i materiały do laboratorium	23 683,60 zł
energia elektryczna	18 029,46 zł
energia cieplna	64 172,41 zł
paliwo	6 153,13 zł
materiały biurowe w tym: recepty i druki medyczne	18 826,34 zł
woda	10 495,15 zł
materiały do remontów i bieżących napraw	9 064,19 zł
pozostałe zakupy różnych, drobnych materiałów (wycieraczki, kij do szczotek, baterie, elementy hydrauliczne drobne np. do spłuczek, łopata do śniegu, żarówki, świetlówki, startery, zasuwki, grabie, końcówki do zlewu)	1 471,91 zł
<b>Usługi obce</b>	<b>561 914,54 zł</b>
w tym:	
remonty, naprawy bieżące	41 859,80 zł
usługi łączności ( internet, telefon)	5 567,48 zł
usługi pocztowe	952,80 zł
usługi medyczne lekarskie	329 780,00 zł
usługi medyczne laboratorium zewnętrzne (badania nie wykonywane w laboratorium SZPOZ Piekoszów a wymagane przez NFZ)	93 061,89 zł
usługi USG, RTG	67 331,16 zł
inne usługi medyczne obce	815,42 zł
usługi pralnicze	1 337,72 zł
utyliczacja odpadów medycznych	2 750,89 zł
przygotowanie dokumentacji do projektu unijnego	4 000,00 zł
wywóz odpadów komunalnych	3 183,86 zł
przegląd windy	3 306,80 zł
przegląd budynku i usługi kominiarskie	1 230,50 zł

ochrona budynku	558,77 zł
portal szkoleniowo-informacyjny z zakresu prawa, księgowości, kadr i ochrony zdrowia	5 104,92 zł
usługi pozostałe nie wymienione wyżej( np. dorabianie kluczy, usługi krawieckie –poprawki odzieży roboczej, utrzymanie strony internetowej, usługi związane z wystawieniem bonów sodexo)	1 073,03zł
<b>Podatki i opłaty</b>	<b>14 946,00 zł</b>
w tym:	
podatek od nieruchomości	12 849,00 zł
opłaty sądowe	124,00 zł
ubezpieczenie majątku	1 973,00 zł
<b>Wynagrodzenia</b>	<b>1 644 809,79 zł</b>
w tym:	
wynagrodzenia z tyt. um. o pracę	1 506 704,09 zł
wynagrodzenia z tyt. um. zlecenia lekarze	85 409,60 zł
wynagrodzenia z tyt. um. zlecenia kierownik laboratorium	21600,00 zł
wynagrodzenie z tyt. um. zlecenia różne	19 680,50 zł
nagrody jubileuszowe i odprawy	11 415,60 zł
<b>Ubezpieczenia społeczne i świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>322 954,96 zł</b>
w tym:	
składki opłacone przez pracodawcę do ZUS	272 076,10 zł
naliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	34 988,77 zł
koszty BHP	14 495,09 zł
szkolenia pracowników	1 395,00 zł
<b>Podróże służbowe- delegacje i zwrot kosztów podróży wyjazdów służbowych</b>	<b>2 265,67 zł</b>
<b>Amortyzacja</b>	<b>45 033,32 zł</b>
<b>Koszty pozostałe</b>	<b>5 708,40 zł</b>
w tym:	
koszty bankowe	2 844,40 zł
ubezpieczenie OC zakładu	2 864,00 zł
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>61 179,48 zł</b>
w tym:	
aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze takie jak nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe	60 676,26 zł
przedawnione należności	500,00 zł
zaokrąglenia VAT	3,22 zł
Koszty finansowe – odsetki za zwłokę	17,16 zł
<b>WYNIK FINANSOWY NA 31.12.2017 R.</b>	<b>6 757,54 zł</b>

## INFORMACJA O ZATRUDNIENIU W GRUPACH ZAWODOWYCH


Zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe przedstawiało się następująco:

	Stan na 01.01.2017	Stan na 31.12.2017
DYREKTOR	1	1
LEKARZE	14	14
PIELĘGNIARKI i POŁOŻNE	13	13
PRACOWNICY LABORATORIUM	3	3
DZIAŁALNOŚĆ POMOCNICZA ( kierowca, sprzątaczk)	3	3
REJESTRATORKI	2	3
INFORMATYK	1	1
ADMINISTRACJA	2	2
RAZEM	39	40

Piekoszów      27-02-2018  
 (miejsce i data sporządzenia)

[Podpis]  
 (imię, nazwisko i podpis sporządzającego)

DYREKTOR  
  
Grzegorz Kaleta MBA  
 (podpis Dyrektora S.Z.POZ Piekoszów)

PRZEWODNICZĄCY  
 Rady Gminy Piekoszów  
  
Stanisław Białyca

## Uzasadnienie

**do uchwały Nr LVII/405/2018 Rady Gminy Piekoszków z dnia 29 maja 2018r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie**

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostek podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym Rada Gminy Piekoszków, jako organ stanowiący przyjmuje i zatwierdza sprawozdania finansowe za 2017 rok tj. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz wprowadzenie do sprawozdania Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Piekoszków  
*Stanisław Kłwica*