

***SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA 2016 ROK***

GMINA BĘDKÓW

Adres siedziby Urzędu Gminy w Będkowie:

ul. Parkowa 3 97-319 Będków

Dane identyfikacyjne Gminy:

Nr REGON Gminy 590647894

Nr REGON Urzędu Gminy 000532553

Nr NIP Gminy 773-22-23-401

Nr NIP Urzędu Gminy 773-18-06-164

Gmina Będków działa w oparciu statut uchwalony uchwałą Rady Gminy w Będkowie Nr VII/39/03 z dnia 29 kwietnia 2003 roku.

Statut został opublikowany w Dz. Urz. Woj. Łódzkiego nr 171 z dnia 25 czerwca 2003 roku poz. 1692.

Zgodnie ze schematem organizacyjnym w Gminie Będków funkcjonują następujące jednostki organizacyjne:

1. Gminny Ośrodek Pomocy społecznej- jednostka budżetowa działa w oparciu o statut uchwalony uchwałą nr XXXII /163/02 Rady Gminy w Będkowie z dnia 22 marca 2002 roku w sprawie nadania statutu Gminnemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej, ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą nr XVII/92/04 Rady Gminy w Będkowie z dnia 02 grudnia 2004 roku.
2. Zespół Szkolno - Gimnazjalny w Będkowie- jednostka budżetowa działa w oparciu o statut ustalony uchwałą nr XXII/123/05 Rady Gminy w Będkowie z dnia 17 maja 2005 roku w sprawie nadania statutu Zespołowi Szkolno - Gimnazjalnemu w Będkowie.
W skład Zespołu wchodzi :
 - Szkoła Podstawowa im. Wł. Stanisława Reymonta w Będkowie.
 - Publiczne Gimnazjum w Będkowie
 - Publiczne Przedszkole Gminne im. Kubusia Puchatka w Będkowie wraz z oddziałem w Rzeczkwie.
3. Gminna Biblioteka Publiczna w Będkowie- działa jako gminna instytucja kultury w oparciu o statut ustalony uchwałą Rady Gminy w Będkowie nr VI/35/07 z dnia 30 kwietnia 2007 roku.
Gminna Biblioteka Publiczna w Będkowie jest samorządową instytucją kultury dotowaną z budżetu gminy, która *samodzielnie sporządza sprawozdania i bilans.*
4. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy Będków-Gminny Ośrodek Zdrowia w Będkowie, który także *samodzielnie sporządza sprawozdania i bilans.*

Okres objęty sprawozdaniem finansowym to rok 2016 roku.

Zarządzeniem nr 0050.42.2014 Wójta Gminy Będków z dnia 17 października 2014 roku zostały ustalone przepisy wewnętrzne regulujące gospodarkę finansową Gminy Będków.

Z części ogólnej do Zarządzenia wynika iż Gmina Będków prowadzi ewidencję księgową w systemie komputerowym, wykorzystując programy firmy Roman i Tadeusz Groszek s.c. wersja programu Windows rok 2007.

Opis przeznaczenia poszczególnych programów, sposobu jego działania, oraz wykorzystania podczas przetwarzania danych zawarte są w instrukcjach dostarczonych przez dostawcę programu.

W części szczegółowej zawarto zasady prowadzenia ewidencji komputerowej, z których wynika, że użytkowany system zapewnia kompleksową obsługę w zakresie rachunkowości jednostek prowadzących pełną księgowość z uwzględnieniem specyfiki jednostek.

Prowadzona ewidencja zapewnia :

- ujęcie operacji gospodarczych wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej,
- ujęcie operacji gospodarczych wg rodzajów wydatków i przyczyn,
- dostarczenie niezbędnych danych dla obowiązującej sprawozdawczości i sporządzania sprawozdania finansowego wraz z załącznikami,
- prawidłową ewidencję dowodów księgowych w urządzeniach księgowych-kontach syntetycznych i prowadzonych do nich zestawieniach analitycznych.

Prowadzone w ramach użytkowanego systemu komputerowego księgi rachunkowe obejmują rok obrotowy, który jest rokiem kalendarzowym.

Przyjęte stawki umorzeniowe poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych są zgodne z określonymi w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. nr 54 z 2000 r, poz.654 z późn. zm.) np. zestawy komputerowe – stawka -30%, środki transportu – stawka 20 %, obiekty inżynierii lądowej i wodnej 4,5 %.

WÓJT
mgr inż. Lesław Kotouziejczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Będków ul.Parkowa 3 97-319 BĘDKÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina BĘDKÓW sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590647894		Wysłać bez pisma przewodniego 3CBAAC0A50093796 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	384 754,75	434 115,29	I Zobowiązania	5 412 090,88	4 708 012,96
I.1 Środki pieniężne	384 754,75	434 115,29	I.1 Zobowiązania finansowe	5 412 090,88	4 708 012,96
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	384 754,75	434 115,29	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 412 090,88	4 708 012,96
II Należności i rozliczenia	1 074,42	600,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 227 787,71	-4 460 181,67
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	657 986,46	767 606,04
II.2 Należności od budżetów	1 074,42	600,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	657 986,46	767 606,04
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 885 774,17	-5 227 787,71
			III Inne pasywa	201 526,00	186 884,00

Marzanna Jagiełło

skarbnik

2017-04-28

rok, miesiąc, dzień

Lesław Kołodziejczyk

zarząd

BeSTia

3CBAAC0A50093796

Strona 1 z 3

Suma aktywów	385 829,17	434 715,29	Suma pasywów	385 829,17	434 715,29

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

Marzanna Jagiełło

skarbnik

2017-04-28

rok, miesiąc, dzień

Lesław Kołodziejczyk

zarząd

BeSTia

3CBAAC0A50093796

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.04.28

Wyjaśnienia do bilansu

Marzanna Jagiełło
skarbnik

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Lesław Kołodziejczyk
zarząd

BeSTia

3CBAAC0A50093796

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Będków ul.Parkowa 3 97-319 BĘDKÓW Numer identyfikacyjny REGON 590647894	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Wysłać bez pisma przewodniego B51440AFA2C9B4C4 
---	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	17 225 045,09	16 547 128,14	A Fundusz	12 436 382,32	12 551 960,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 366 304,98	7 076 341,25
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	17 225 045,09	16 547 128,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 070 077,34	5 475 619,00
A.II.1 Środki trwałe	17 225 045,09	16 547 128,14	A.II.1 Zysk netto (+)	6 070 077,34	5 475 619,00
A.II.1.1 Grunty	347 917,20	371 319,60	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 740 546,93	16 040 183,78	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	80 496,12	83 719,81	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	41 256,41	36 966,97	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	14 828,43	14 937,98	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 689 566,35	4 983 660,54
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	5 412 090,88	4 708 012,96
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	277 475,47	275 647,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	201 526,00	186 884,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00

Marzanna Jagiełło
(główny księgowy)

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Lesław Kołodziejczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

B51440AFA2C9B4C4

B Aktywa obrotowe	903 114,09	993 033,26	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	75 949,47	88 763,58
B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	2 210,51	4 540,61
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 210,51	4 540,61
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	397 512,82	558 095,42	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	1 074,42	600,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	396 438,40	557 495,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	505 601,27	434 937,84			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	396,78	822,55			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	505 204,49	434 115,29			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

Marzanna Jagiełło
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

B51440AFA2C9B4C4

Lesław Kołodziejczyk
(kierownik jednostki)

Suma aktywów	18 128 159,18	17 540 161,40	Suma pasywów	18 128 159,18	17 540 161,40

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Marzanna Jagiełło
(główny księgowy)

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Lesław Kołodziejczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

B51440AFA2C9B4C4

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	0,00
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

Marzanna Jagiełło
(główny księgowy)

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Lesław Kołodziejczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

B51440AFA2C9B4C4

Wyjaśnienia do bilansu

Marzanna Jagiełło
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

B51440AFA2C9B4C4

Lesław Kołodziejczyk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Będków ul.Parkowa 3 97-319 BĘDKÓW Numer identyfikacyjny REGON 590647894	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Wysłać bez pisma przewodniego C7C96617F0A77093 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	10 680 038,08	12 242 106,20
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	10 680 038,08	12 242 106,20
B. Koszty działalności operacyjnej	9 482 002,54	11 093 115,75
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	358 365,29	287 570,62
B.III. Usługi obce	0,00	0,00
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	3 782 451,92	3 903 071,47
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	814 768,74	874 157,05
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 526 416,59	6 028 316,61
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 198 035,54	1 148 990,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	540 049,08	381 384,41

Marzanna Jagiełło
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Lesław Kołodziejczyk
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	540 049,08	381 384,41
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	657 986,46	767 606,04
G.	Przychody finansowe	5 412 090,88	4 708 012,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	5 412 090,88	4 708 012,96
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 070 077,34	5 475 619,00
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	6 070 077,34	5 475 619,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00

Marzanna Jagiełło
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Lesław Kołodziejczyk
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marzanna Jagiełło
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Lesław Kołodziejczyk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Będków ul. Parkowa 3 97-319 BĘDKÓW Numer identyfikacyjny REGON 590647894	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Wysłać bez pisma przewodniego 38E1F25FE47FC867 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	7 458 075,88	7 843 947,29
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	9 588 267,18	11 474 500,16
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 022 051,62	11 474 500,16
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	-433 784,44	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 680 038,08	12 242 106,20
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	10 680 038,08	12 242 106,20
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 366 304,98	7 076 341,25

Marzanna Jagiełło
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Lesław Kołodziejczyk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	6 366 304,98	7 076 341,25

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Marzanna Jagiełło
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Lesław Kołodziejczyk
kierownik jednostki

Marzanna Jagiełło
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Lesław Kołodziejczyk
kierownik jednostki

***SAMORZĄDOWA
JEDNOSTKA KULTURY***

***GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
W BĘDKOWIE***

***BILANS
2016 ROK***

1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych		
2	Umorzenie środków trwałych		
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia		
4	Odpisy aktualizujące należności		
5			

(główny księgowy)

27 marca 2017 roku
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Będkowie
Mariola Golinska
(kierownik jednostki)

Rachunek zysków i strat

na dzień 31.12.2016.

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	66 826,82	98 462,37
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	11 478,09	40 475,14
III.	Usługi obce		
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	46 472,37	48 468,11
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 876,36	9 519,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-66 826,82	-98 462,37
D.	Pozostałe przychody operacyjne	69 200,00	89 275,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	65 000,00	65 000,00
III	Inne przychody operacyjne	4 200,00	24 275,00
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 373,18	-9 187,37
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
I			
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 373,18	-9 187,37
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	2 373,18	-9 187,37
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	2 373,18	-9 187,37

Data sporządzenia: 29 marca 2017 roku

inż. Małgorzata Jabłońska
Główny księgowy

Mariola Golińska
Kierownik jednostki

GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Będkowie
97-319 BĘDKÓW
tel. 44 725 70 23
NIP 773-24-02-902 REGON 100443131

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Będkowie
Mariola Golińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Będkowie		Gmina Będków	
Nr identyfikacyjny REGON 1004443131		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 871,77	12 244,95
II.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	69 200,00	89 275,00
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		
III.3.	Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje		
II.4.	Aktualizacja środków trwałych		
II.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycyjne		
II.6.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
II.7.	Środki obrotowe w ramach centralnego zaopatrzenia		
II.8.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
II.9.	Inne zwiększenia		
III.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	66 826,82	98 462,37
III.1.	Strata za rok ubiegły		
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	66 826,82	98 462,37
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
III.5.	Pokrycie amortyzacji		
III.6.	Aktualizacja środków trwałych		
III.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
III.8.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
III.9.	Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
III.10.	Inne zmniejszenia		
IV.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)	12 244,95	3 057,58
V.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 244,95	3 057,58
V.1.	zysk netto	12 244,95	3 057,58
V.2.	strata netto (-)	-	
VI.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych, jednostek budżetowych	12 244,95	3 057,58
VII.	Fundusz (poz.IV+,-V-VI)	12 244,95	3 057,58

inż. Małgorzata Jabłońska
(główny księgowy)

29 marca 2017 roku
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Golińska
(kierownik jednostki)

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Będkowie
Mariola Golińska

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Będkowie
97-319 BĘDKÓW
tel. 44 725 70 23
NIP 773-24-02-902 REGON 100443131

*SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ
„GMINNY OŚRODEK ZDROWIA,
W BĘDKOWIE
CENTRUM MEDYCZNE SALUS*

*BILANS
2016 ROK*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016r.

jednostka obliczeniowa: Zł.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015r.	31.12.2016r.			31.12.2015r.	31.12.2016r.
A	Aktywa trwałe	48 755,80	152 104,86	A	Kapitał (fundusz) własny	92 194,73	181 916,89
I	Wartości niematerialne i prawne	1 672,53	1 706,34	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	74 511,42	92 194,73
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 672,53	1 706,34	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	47 083,27	150 398,52	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	47 083,27	150 398,52				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	45 983,27	98 099,52	VIII	Zysk (strata) netto	17 683,31	89 722,16
d)	środki transportu	1 100,00	52 299,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 758,99	52 801,54
2	Środki trwałe w budowie			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			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
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	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	24 758,99	21 301,53
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: – do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
5	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	24 758,99	21 301,53
7	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	68 197,92	82 613,57	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,0
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	59 458,45	63 913,63	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 733,30	19 072,86
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	4 025,69	2 228,67
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	31 500,01
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	59 458,45	63 913,63	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	31 500,01
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	59 458,45	63 913,63		– długoterminowe		31 500,01
	– do 12 miesięcy	59 458,45	63 913,63		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 739,47	18 699,94				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 739,47	18 699,94				
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	8 739,47	18 699,94				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 739,47	18 699,94				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	116 953,72	234 718,43		PASYWA razem (suma poz. A i B)	116 953,72	234 718,43

GLÓWNA KSIĘGOWA

Marzanna Jagiełło

31.01.2017

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

DYREKTOR
SPÓŁNOŚCI WIEDZY I OŚRODKA ZDROWIA
CENTRUM MEDYCYNĘ SALUS

lek. med. Anna A. Giermaziak

31.01.2017

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016r.

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	788 482,02	860 514,03
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	788 482,02	860 514,03
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	753 454,64	794 251,57
I	Amortyzacja	29 640,18	33 393,46
II	Zużycie materiałów i energii	21 219,43	19 981,76
III	Usługi obce	163 677,94	170 016,18
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 978,50	5 953,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	445 833,00	474 828,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	83 597,45	84 101,16
	– emerytalne		81 463,16
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 508,14	5 977,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	35 027,38	66 262,46
D	Pozostałe przychody operacyjne	17 601,63	23 636,45
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	17 601,63	23 636,45
E	Pozostałe koszty operacyjne	32 715,14	183,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	32 715,14	183,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	19 913,87	89 715,91
G	Przychody finansowe	0,78	6,25
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:	0,78	6,25
	– 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	2 231,34	0,00
I	Odsetki, w tym:	2 231,34	
	– 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)	17 683,31	89 722,16
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	17 683,31	89 722,16

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Marzanna Jasiello

31.01.2017

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

DYREKTOR
SP 101 „GMINNY OŚRODEK ZDROWIA”
CENTRUM MEDYCZNE SALUS

lek. med. Jacek A. Giermaziak

31.01.2017

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

INFORMACJA DODATKOWA
/ wersja opisowa /
sporządzona na dzień 31.12.2016r.

GRUPY ZAGADNIEŃ

1. Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego za rok 2016
2. Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.
3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu.
4. Uzupełniające dane o przychodach, kosztach i wyniku finansowym.

USTĘP I

I. Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego SP ZOZ „Gminnego Ośrodka Zdrowia” w Będkowie

1. Nazwa Podmiotu

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej „Gminny Ośrodek Zdrowia” w Będkowie Centrum Medyczne Salus

Siedziba : 97-319 Będków, ul. Reymonta 8

Miejsce działalności : Ośrodek Zdrowia w Będkowie

2. Przedmiot działalności :

Przedmiotem działalności jest świadczenie usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, rehabilitacji leczniczej, stomatologii, specjalistyki

3. Organy prowadzące Rejestr :

Sąd Rejonowy dla Łodzi-Sródmieście w Łodzi XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego.

Wpisu dokonano do Rejestru Stowarzyszeń Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.

Nr pozycji Rejestru – 0000102320

Data dokonania wpisu – 25.03.2002r.

Numer wpisu w pozycji rejestru – 1

Pierwsza rejestracja :

Rejestr Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej

Sąd Rejonowy Sąd Gospodarczy Sekcja Rejestrowa w Piotrkowie Tryb.

4. Data rozpoczęcia działalności :

Jednostka rozpoczęła działalność od dnia 01.06.2002r.
Czas trwania – na czas nieokreślony.

5. Okres objęty sprawozdaniem :

Sprawozdanie zostało opracowane za okres 01.01.2016r. – 31.12.2016r.

6. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez SP ZOZ działalności.

II Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów w tym amortyzacji oraz przychodów i kosztów w zakresie w jakim Ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Aktywa i Pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości z tym, że :

1/ środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł. umarzane są w 100% w miesiącu oddania ich do używania. Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową wg stawek przewidzianych w załączniku Nr 1 Ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych – zawarte w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych, zgodnie z planem amortyzacji, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu w którym przyjęto do używania środek trwały, do końca tego miesiąca, którym następuje zrównanie odpisów amortyzacyjnych / umorzeniowych / z jego wartością początkową.

2/ Ewidencja materiałów takich jak leki, sprzęt jednorazowego użytku, odczynniki, materiały diagnostyczne i opatrunkowe, środki do

utrzymania czystości oraz inne materiały niezbędne do samodzielnego funkcjonowania SP ZOZ, w księgach ujmowane są według cen zakupu oraz odpisywane są w koszty w momencie ich zakupu również według cen zakupu – ze względu na niskie ilości zakupu i nie występowanie zapasów materiałów.

3/ Przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

Nie wystąpiły.

USTĘP II

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Uzupełniające dane o Aktywach i Pasywach Bilansu.

Na bilans otwarcia składają się :

Aktywa – środki pieniężne w banku i kasie, należności i inne środki pieniężne.

Pasywa na które składają się : Fundusze własne, wynik finansowy roku obrotowego, zobowiązania.

1. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający, ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Aktywa	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
Majątek trwały	48.755,80	152.104,86
Rozl. zakupu usług	-	-
Należności	59.458,45	63.913,63
Środki pieniężne	8.739,47	18.699,94
Inne	-	-
OGÓŁEM AKTYWA	116.953,72	234.718,43

Pasywa	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
Fundusz Założycielski	-	-
Fundusz Zakładowy	74.511,42	92.194,73
Wynik finansowy roku obrotowego	17.683,31	89.722,16
Zobowiązania	24.758,99	52.801,54
Fundusze specjalne	-	-
OGÓŁEM PASYWA	116.953,72	234.718,43

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

USTĘP III

1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenie z tytułu inwestycji, zmniejszeń oraz stan na koniec roku obrotowego.

Nazwa Grupy Środka Trwałego	Wartość początkowa	Zwiększenia w 2016r.	Zmniejszenia w 2016r.	Wartość po zwiększeniu i zmniejszeniu	Umorzenie za 2016r.	Umorzenie narastająco
Gr.VIII narzędzia, ruchomości, przyrządy i wyposażenie	160.785,50	71.842,35	-	232.627,85	19.726,10	134528,33
Gr. VII środki transportu	19.882,50	58.110,00	16.500,00	61.492,50	6.911,00	9.193,50
WNiP Oprogramow.	4.028,25	2.059,02	-	6.087,27	2.025,21	4.380,93
RAZEM	184.696,25	132.011,37	16.500,00	300.207,62	28.662,31	148.102,76

Umorzenie – amortyzacja

Amortyzacja jest naliczana metodą liniową zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych.

2. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

a/ Jednostka na mocy Porozumienia zadania w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej rehabilitacji leczniczej, stomatologii, specjalistyki na terenie Gminy Będków, wykonuje na bazie majątku nieruchomego użyczonego przez Gminę Będków.

Do majątku tego zalicza się Budynek Ośrodka Zdrowia w Będkowie, ul. Reymonta 8, będący własnością Gminy Będków.

Budynek zaewidencjonowany jest w ewidencji pozabilansowej.

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa, gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie wystąpiły.

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy.

5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy Funduszy.

LP.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Fundusz Założycielski	0			0
2.	Fundusz Zakładu	74.511,42	17.683,31	-	92.194,73

1/ Zmiany na koncie Funduszu Zakładowego.

Konto funduszu zakładowego zwiększyło się o 17.683,31 zł.

6. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenie, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności, a więc zmniejszają aktywa

Nie wystąpiły.

7. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidzianym umową okresie spłaty

Na dzień bilansowy zobowiązania : do 1 roku
powyżej 1 roku do 3 lat
powyżej 3 lat do 5 lat
powyżej 5 lat,
miały termin płatności przypadające na miesiąc styczeń 2017r.

8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

Rozliczenia międzyokresowe wystąpiły w kwocie: 31.500,01zł.

9. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie wystąpiły.

USTĘP IV

Uzupełniające dane o przychodach, kosztach i wyniku finansowym.

1. struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży usług medycznych.

Łączne przychody netto wyniosły w roku 2016
Ogółem 860.514,03

Pozostałe przychody operacyjne
Ogółem 23.636,45

Przychody finansowe wyniosły 6,25

Ogółem przychody za rok 2016 884.156,73

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowych odpisów amortyzacyjnych / umorzeniowych /.

Odpisy nieplanowe nie wystąpiły.

3. Dane o kosztach według rodzaju za rok ubiegły i rok bieżący

LP.	Treść	Rok 2015	Rok 2016
1.	Amortyzacja	29.640,18	33.393,46
2.	Materiały i energia	21.219,43	19.981,76
3.	Usługi obce	163.677,94	170.016,18
4.	Podatki i opłaty	5.978,50	5.953,00
5.	Wynagrodzenia	445.833,00	474.828,51
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	83.597,45	84.101,16
7.	Pozostałe koszty	3.508,14	5.977,50
Ogółem koszty rodzajowe		753.454,64	794.251,57

Koszty finansowe wyniosły 0,00
Inne koszty operacyjne 183,00

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania zysk bilansowy.

1. Zysk brutto 89.722,16

Nie wystąpiły pozycje różniące podstawę opodatkowania.

Powyższe dochody są wolne od podatku zgodnie z art. 17 ust.1 pkt. 4-8 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych tj. w związku z przeznaczeniem w/w dochodów w całości na działalność statutową – ochrona zdrowia.

5. Przeciętne zatrudnienie w roku 2016 wynosiło 14 etatów.

Będków, dnia 31 grudnia 2016r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Marzanna Jagiełło

DYREKTOR
SP ZOZ „GMINNE OŚRODKA ZDROWIA”
CENTRUM MEDYCYNĘ SALUS

lek. med. Jacek A. Giermaziak

I N F O R M A C J A**Dotycząca podatków w gminie Będków wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r****ŁĄCZNE ZOBOWIĄZANIE PIENIĘŻNE / podatek rolny , leśny i od nieruchomości /
od osób fizycznych**

Przypisy	-	692.212,00 zł
Odpisy	-	12.944,50 zł
Wpłaty	-	653.100,58 zł
Zaległości	-	230.491,18 zł
Nadpłaty	-	7.654,49 zł

Umorzono zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym 18 podatnikom na sumę - 4.814,99 zł. oraz odseteki na sumę - 126,00 zł . Rozłożeń na raty w 2016 r nie było
W 2016 r wysłano 292 upomnień na sumę 129.815,09 zł . Tytułów wykonawczych w 2016 wysłano 11 na sumę 21.830,00 zł

PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI od jednostek gospodarki uspołecznionej

Przypisy	-	176.987,00 zł
Odpisy	-	5.577,00 zł
Wpłaty	-	169.216,00 zł
Zaległości	-	54.456,85 zł
Nadpłaty	-	32,00 zł

Umorzeń w podatku od nieruchomości od jgu nie było.

Największym dłużnikiem /52.264,85 zł. / jest Tomaszowska Spółdzielnia Mleczarska w likwidacji , której zaległość jest zabezpieczona hipoteką przymusową na księgach wieczystych .

PODATEK ROLNY od jednostek gospodarki uspołecznionej

Przypisy	-	1.096,00 zł
Odpisy	-	----
Wpłaty	-	1.095,00 zł
Zaległości	-	3,00zł
Nadpłaty	-	0,00zł

PODATEK LEŚNY od jednostek gospodarki uspołecznionej

Przypisy	-	4.236,00 zł
Odpisy	-	-----
Wpłaty	-	4.236,00 zł
Zaległości	-	-----
Nadpłaty	-	-----

INSPEKTOR

Jadwiga Makowska