

**UCHWAŁA NR XXXVII/193/17  
RADY MIEJSKIEJ CHOJNOWA**

z dnia 27 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Przychodni Rejonowej w Chojnowie za  
2016 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.<sup>1)</sup>), art. 121 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 1638<sup>2)</sup>) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 ze zm.<sup>3)</sup>) Rada Miejska Chojnowa uchwala, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Przychodni Rejonowej w Chojnowie za 2016 rok, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Zysk netto w wysokości 211.402,06 zł zostanie przeznaczony na działalność statutową jednostki.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Chojnowa.

**§ 4.** Traci moc uchwała nr XXXVI/187/17 Rady Miejskiej Chojnowa z dnia 25.05.2017 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Przychodni Rejonowej w Chojnowie za 2016 rok.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej Chojnowa

**Jan Skowroński**

---

<sup>1)</sup> Zmiany wymienione zostały ogłoszone w Dz.U. z 2016 r. poz. 1579, 1948 z 2017 r. poz. 730.

<sup>2)</sup> Zmiany wymienione zostały ogłoszone w Dz.U. z 2016 r. poz. 1948, 2260.

<sup>3)</sup> Zmiany wymienione zostały ogłoszone w Dz.U. z 2016 r. poz. 2255, z 2017 r. poz. 61, 245.

Załącznik do uchwały Nr XXXVII/193/17  
Rady Miejskiej Chojnowa  
z dnia 27 czerwca 2017 r.

# B I L A N S

## Przychodni Rejonowej w Chojnowie za 2016 rok

**Przychodnia Rejonowa w Chojnowie**  
59-225 Chojnow, ul. Legnicka 12, woj. dolnośląskie  
tel. 76 818-85-14, 818-82-15  
Reg. 390632090 NIP 691-20-26-883  
PKO BP S.A. oddział Chojnow  
82102052200000670206290466



**Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego za okres**  
**od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.**

**Nazwa i siedziba jednostki**

Przychodnia Rejonowa w Chojnowie, ul. Legnicka 12.

**Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Usługi medyczne.

**Sąd rejestrowy lub inny organ prowadzący rejestr**

Krajowy Rejestr Sądowy prowadzony przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej IX  
Wydział Gospodarczy.

**Numer wpisu do w/w rejestru**

**0000008606**

**Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**

Nieoznaczony.

**Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Roczne sprawozdania finansowe za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016r.

Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie z wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzającymi samodzielne sprawozdania finansowe?

Nie dotyczy.

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone, przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości?

Zgodnie ze stanem faktycznym i prawnym, na podstawie posiadanych informacji na dzień sporządzania sprawozdania finansowego, jednostka jest zdolna do kontynuowania działalności w 2017 roku w niezmienionym składzie.

Czy istnieją okoliczności na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę?

Zgodnie ze stanem faktycznym i prawnym, na podstawie posiadanych informacji na dzień sporządzania sprawozdania finansowego, jednostka nasza będzie kontynuować działalność w

2017 roku bez jakiegokolwiek zagrożenia związanego z udzielaniem usług medycznych przez naszą jednostkę.

Wskazanie zastosowania metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).

Nie dotyczy.

Czy jest to sprawozdanie finansowe po połączeniu spółek?

Nie dotyczy.

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Nie dotyczy.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz

sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Na podstawie art. 10, ust. 2 z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /Dz. U. Nr 121, poz. 591 ze zm./ postanawia się co następuje:

- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc. (art. 10, ust. 1).
- Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze, sporządza się nie później niż do 20 miesiąca następnego za poprzedni okres sprawozdawczy (miesiąc) art. 24 ust. 5.
- Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych, sporządza się co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, nie później niż do 85 dni po dniu bilansowym (art. 24 ust. 5 i art. 18 ust. 1), zaś zestawienie sald inwentaryzowanej grupy składników aktywów sporządza się na dzień inwentaryzacji (art.18ust.2)
- Przychodnia stosuje wykaz kont księgi głównej stanowiący załącznik Nr 1.
- Zasady funkcjonowania kont przyjmuje się wg „Planu Kont dla SPZOZ” Pani M Stefko edycja:Wrzesień 2009”.Dla kont podzielonych lub połączonych w zakładowym wykazie kont księgi głównej, stosuje się odpowiednio opisane zasady.
- Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4 – go i 5 – go ZPK z uwzględnieniem ustaleń dotyczących ewidencji i rozliczeń kosztów.
- Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym.
- Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności SPZOZ zaokrągla się do tysięcy złotych lub w złotych (art. 45 ust. 5).
- Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku do ustawy (art.50 ust.1)

### Zasady ewidencji i wyceny aktywów obrotowych

#### A. Rzeczowe aktywa obrotowe

- Ewidencja zapasu materiałów zużywanych do udzielania świadczeń zdrowotnych oraz towarów, prowadzona jest w cenach zakupu. Koszty związane z zakupem tych materiałów, zalicza się jako nie mające istotnego wpływu na wynik

finansowy do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych (art. 34, ust. 1, pkt 1)

- Konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych stanowi (art. 17, ust. 2)
  - ewidencja ilościowa – wartościowa, w której ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych w zakresie na następujących grup składników:
    - a/ środki trwałe;
    - b/ materiały.
  - ewidencja ilościowa obrotów i stanów pozostałe środki trwałe;
  - odpisane w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu.
- Na dzień bilansowy materiały i towary wycenia się wg cen zakupu, nie wyższych od cen sprzedaży netto na ten dzień (art. 28, ust 1, pkt 6)

## **B. Należności**

Aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych, nie finansowanych ze środków publicznych, ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności dokonywana jest na podstawie (art. 35 b; ust 1, 5)

### **Zasady ewidencji i wyceny aktywów trwałych:**

- Konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów trwałych stanowi (art. 16) ewidencja ilościowo – wartościowa, umożliwiająca ustalenie źródła pochodzenia wartości początkowej, umorzenia i skutków aktualizacji wyceny oraz miejsca użytkowania poszczególnych składników majątku trwałego (art. 16 i art. 13).
- Środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł., amortyzuje się drogą systematycznego planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji
- Środki trwałe o wartości do 3.500 zł. amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania (art. 32 ust. 6).
- Środki trwałe o niskiej wartości początkowej sfinansowane dotacją lub otrzymane nieodpłatnie mogą być amortyzowane w sposób uproszczony w



drodze dokonywania zbiorowych odpisów amortyzacyjnych dla grup środków zbliżonych rodzajem według jednej stawki amortyzacyjnej (art. 32 ust.6).

- Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 2.500zł. Są traktowane jak materiały, a dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami majątku obejmuje się je ewidencją pozabilansową(art.4 ust.4iart.8)

Księgi rachunkowe prowadzone są przy wykorzystaniu oprogramowania firmy „Symfonia” systemem finansowo – księgowym, współpracują moduły:

- Finansowo – księgowy
- Kadry i płace

przy pomocy, których prowadzone są księgi pomocnicze uzgadniane z saldami i zapisami na kontach księgi głównej (na koniec każdego okresu sprawozdawczego). Za uzgodnienie ksiąg pomocniczych z kontami księgi głównej odpowiedzialne są osoby obsługujące w/w moduły.

Ochrona danych przy prowadzeniu ksiąg za pomocą komputera (art. 71, ust. 2) są systematycznie tworzone kopie bezpieczeństwa danych.

Dowody księgowe i dokumenty przechowywane są w siedzibie SPZOZ w oryginalnej postaci i w ustalonym porządku dostosowanym do prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Udostępnienie danych osobom trzecim do wglądu na terenie zakładu, wymaga zgody kierownika, natomiast przekazywanie zbiorów lub ich części poza siedzibę zakładu, wymaga pisemnej zgody kierownika zakładu oraz pozostawienia w jednostce potwierdzonego spisu przyjętych dokumentów.

- W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, dopuszcza się stosowanie dowodów zastępczych.  
Stanowią one potwierdzenie dokonania i rozliczenia zakupu materiałów i zawierają następujące dane:
- datę dokonania operacji gospodarczej, przedmiot, ilość, cenę i wartość dokonanego zakupu;
- nazwisko, imię i podpis osoby uczestniczącej w danej transakcji;
- miejsce i datę wystawienia dowodu.

Przed oddaniem dowodu zastępczego do rozliczenia wymagany jest akcept osoby zlecającej dokonanie zakupu oraz kierownika zakładu lub osoby upoważnionej. Na koniec roku obrotowego koszty w całości przenosi się na konto 860 „Wynik finansowy”.

Osoba której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

*Pisarska Stanisława*

GŁ. KSIEGOWY  
PRZYCHODNI REJONOWEJ  
w Chojnowie

*Stanisława Pisarska*

Kierownik jednostki

KIEROWNIK  
Przychodni Rejonowej  
w Chojnowie  
*mgr Bolesław Jakubiak*

Bilans z informacją o kontakach

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Na koniec ub. roku 2015-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>784.885,59</b>	<b>733.235,62</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		020-1 Licencje na programy komp.	64 796,15	56 807,85
		020-2 Koncesje	549,00	549,00
		075-1 Licencje na programy komp.	-64 796,15	-56 807,85
		075-2 Koncesje	-549,00	-549,00
	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
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>781.885,59</b>	<b>730.235,62</b>
-	<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>752.573,03</b>	<b>730.235,62</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	60.227,00	59.509,00
		010-1 Grunty i prawa użytkow.	60 227,00	59 509,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	526.687,98	521.968,69
		010-2 Budynki i lokale	1 264 472,95	1 233 603,26
		070-2 Budynki i lokale	-737 784,97	-711 634,57
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	13.099,35	14.394,27
		010-3 Urz. tech. i maszyny	402 487,01	402 487,01
		070-3 Urz. tech. i maszyny	-389 387,66	-388 092,74
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	152.558,70	134.363,66
		010-9 Pozostałe środki trwałe	888 420,53	837 001,45
		013 Niskowartościowe środki trwałe	133 424,30	130 719,65
		070-9 Pozostałe środki trwałe	-735 861,83	-702 637,79
		073 Umorzenie niskow.środków trw.	-133 424,30	-130 719,65
	2	Środki trwałe w budowie	29.312,56	0,00
		080 Środki trwałe w budowie	29 312,56	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)		0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	3.000,00	3.000,00
-	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	3.000,00	3.000,00
	- (1)	udziały lub akcje	3.000,00	3.000,00
		030-3-2-1 Udziały lub akcje	3 000,00	3 000,00
	- (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
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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>2.129.655,77</b>	<b>1.927.818,37</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>1.477,58</b>	<b>1.477,58</b>
	1	Materialy	1.477,58	1.477,58
		310 Materiały	1 477,58	1 477,58
	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
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>501.745,51</b>	<b>449.235,27</b>
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00



Bilans z informacją o kontakach

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Na koniec ub. roku 2015-12-31
-	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	501.745,51	449.235,27
		200 Rozrach. z odbiorcami krajow.	484 720,49	432 885,25
		201 Rozrach. z dostawcami krajow.	0,02	0,02
-	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)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	c)	inne	17.025,00	16.350,00
		229-3-4 Zwiększ. pozost. przych. oper.	17 025,00	16 350,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	1.620.132,68	1.469.855,52
-	I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.620.132,68	1.469.855,52
-	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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.620.132,68	1.469.855,52
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.620.132,68	1.431.391,27
		100 Kasa	4 037,71	739,90
		131 Bieżący rachunek bankowy PKO	53 527,14	66 610,50
		133 Rachunek lokat bankowych	1 558 700,00	1 358 700,00
		135 Rachunek środków ZFSS	3 867,83	5 340,87
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	38.464,25
		149 Środki pieniężne w drodze	0,00	38 464,25
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	-		0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6.300,00	7.250,00
		640 Rozliczenia międzyokr. kosztów	6 300,00	7 250,00
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>2.914.541,36</b>	<b>2.661.053,99</b>



Bilans z informacją o kontaktach

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Na koniec ub. roku 2015-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2.275.242,75</b>	<b>2.063.122,69</b>
		800 Fundusz założycielski	1 088 917,77	1 088 199,77
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
*	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>974.922,92</b>	<b>757.279,15</b>
		820 Rozliczenie wyniku finansowego	974 922,92	757 279,15
	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>211.402,06</b>	<b>217.643,77</b>
		860 Wynik finansowy	211 402,06	217 643,77
	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>639.298,61</b>	<b>597.931,30</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		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
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>622.273,61</b>	<b>581.581,30</b>
-	<b>1</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
-	<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-		b) inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>-3</b>	<b>241 rozrachunki z tyt.zak.rzeczowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>3</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>618.405,78</b>	<b>576.240,43</b>
		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:	<b>68.546,96</b>	<b>84.713,84</b>
		200 Rozrach. z odbiorcami krajow.	722,00	672,00
		201 Rozrach. z dostawcami krajow.	67 824,96	84 041,84
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(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 publicznoprawnych	<b>296.678,50</b>	<b>266.868,11</b>
		220 Rozrachunki z budżetami	63 191,00	54 947,00
		229-I Rozliczenie ZUS	233 487,50	211 921,11
		h) z tytułu wynagrodzeń	<b>253.180,32</b>	<b>224.658,48</b>
		240 Pozostałe rozrachunki	253 180,32	224 658,48
		i) inne	0,00	0,00
	<b>4</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>3.867,83</b>	<b>5.340,87</b>
		850 ZFSS	3 867,83	5 340,87

Bilans z informacją o kontaktach

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Na koniec ub. roku 2015-12-31
-	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>17.025,00</b>	<b>16.350,00</b>
		845 Przychody przyszłych okresów	17 025,00	16 350,00
*	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
<b>Suma</b>			<b>2.914.541,36</b>	<b>2.661.053,99</b>

*Data sporządzenia 22.03.2017*  
*Sporządził: Pisarska Stanisława*

**GŁ. KSIĘGOWY**  
**PRZYCHODNI REJONOWEJ**  
**w Chojnowie**  
*Stanisława Pisarska*

**KIEROWNIK**  
**Przychodni Rejonowej**  
**w Chojnowie**  
*mgr Bolesław Jakubiak*



Jednostronny rachunek zysków i strat z informacją o kontach

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>5.617.950,93</b>	<b>5.322.232,25</b>
		701 Sprzedaż usług dział. podst.	5 588 009,43	5 278 502,75
		702 Pozostała sprzedaż usług	29 941,50	43 729,50
*		od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5.641.135,57</b>	<b>5.313.558,71</b>
		500 Koszty działalności podstaw.	3 979 293,08	3 770 958,04
		530 Koszty działalności pomocn.	985 428,55	892 764,63
		550 Koszty zarządu	676 413,94	649 836,04
	<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>71.362,31</b>	<b>89.235,07</b>
		408 Amortyzacja	71 362,31	89 235,07
	<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>513.966,54</b>	<b>490.219,24</b>
		401 Zużycie materiałów i energii	513 966,54	490 219,24
	<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>1.004.390,97</b>	<b>1.018.950,53</b>
		402 Usługi obce	1 004 390,97	1 018 950,53
-	<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>10.218,00</b>	<b>8.822,00</b>
		403 Podatki i opłaty	10 218,00	8 822,00
*		podatek akcyzowy	0,00	0,00
	<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>3.358.113,57</b>	<b>3.071.987,09</b>
		404 Wynagrodzenia	3 358 113,57	3 071 987,09
-	<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	<b>668.808,91</b>	<b>621.693,06</b>
		405 Ubezp. społ. i inne świadcz.	668 808,91	621 693,06
*		emerytalne	0,00	0,00
	<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>14.275,27</b>	<b>12.651,72</b>
		409 Pozostałe koszty	14 275,27	12 651,72
	<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>-5.641.135,57</b>	<b>-5.313.558,71</b>
		490 Rozliczenie kosztów	-5 641 135,57	-5 313 558,71
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-23.184,64</b>	<b>8.673,54</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>227.752,28</b>	<b>201.128,05</b>
		760 Pozostałe przychody operacyjne	227 752,28	201 128,05
	<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>204.567,64</b>	<b>209.801,59</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>6.834,42</b>	<b>7.842,18</b>
		750 Przychody finansowe	6 834,42	7 842,18
-	<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		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
-	<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*		- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Jednostronny rachunek zysków i strat z informacją o kontakch

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Rok ubiegły
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	211.402,06	217.643,77
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	211.402,06	217.643,77

*Data sporządzenia 22.03.2017.*

*Sporządził: Pisarska Stanisława*

**GŁ. KSIĘGOWY  
PRZYCHODNI REJONOWEJ  
w Chojnowie**

*Stanisława Pisarska*

**KIEROWNIK  
Przychodni Rejonowej  
w Chojnowie**  
*mgr Bolesław Jakubiak*

# Dodatkowa informacja i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za 2016rok

## Dział 1

**1).** Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz umorzenia zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego zwiększenia i zmniejszenia /środki trwałe do 3.500 i powyżej /

**Wg. tabel**

### **2). Wartość gruntów użytkowanych**

Na podstawie umowy (PT z dnia 29.08.2001 r.)

Na podstawie (PT z dnia 12.12.2016r.)

### **Tab.1.2**

**3). Wartość nie amortyzowanych (umownych) przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu operacyjnego.**

nie występuje



Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych w roku 2016 Przychodnia Rejonowa w Chojnowie (środki trwale do 3.500 i powyżej)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	57.356,85	7.988,30	-	-	-	-	7.988,30	-	-	-	-	65.345,15
2	Środki trwale	2.532.600,72	52.288,77	-	-	30.000	31.587,69	113.876,46	-	-	30.869,69	-	2.615.607,49
a/	grunty	59.509,00	-	-	-	-	718,00	718,00	-	-	-	-	60.227,00
b/	budynki	1.233.603,26	-	-	-	-	30.869,69	30.869,69	-	-	-	-	1.264.472,95
c/	urządzenia techniczne i maszyny	402.487,01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	402.487,01
d/	środki transportowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e/	pozostałe środki trwale	837.001,45	52.288,77	-	-	30.000	-	82.288,77	-	-	30.868,69	-	888.420,53
3	inwestycje rozpoczęte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Razem rzeczowy majątek trwały /2+3/	2.532.600,72	52.288,77	-	-	30.000	31.587,69	113.876,46	-	-	30.869,69	-	2.615.607,49

Niskowartościowe środki trwale stan na koniec 2015 roku = 130.719,65

Niskowartościowe środki trwale stan na koniec 2016 roku = 133.424,30

Środki trwale w budowie 29.312,56

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych 2016 rok  
Przychodnia Rejonowa w Chojnowie

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	57.356,85	7.988,30	-	7.988,30	-	-	-	65.345,15	65.345,15
2	Środki trwałe	1.802.365,10	60.669,36	-	60.669,36	-	-	-	1.863.034,46	752.573,03
a/	grunty	59 509,00	-	-	718	-	-	-	-	60.227,00
b/	budynki	711.634,57	26.150,40	-	26.150,40	-	-	-	737.784,97	526.687,98
c/	urządzenia techniczne i maszyny	388.092,74	1.294,92	-	1.294,92	-	-	-	389.387,66	13.099,35
d/	środki transportowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e/	pozostałe środki trwałe	702.637,79	33.224,04	-	33.224,04	-	-	-	735.861,83	152.558,70
3	Inwestycje rozpoczęte	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Razem rzeczowy majątek trwały /2+3/	1.802.365,10	60.669,36	-	60.669,36	-	-	-	1.863.034,46	752.573,03

Umorzenie niskowartościowych środków trwałych na koniec 2015 = 130.719,65

Umorzenie niskowartościowych środków trwałych na koniec 2016 = 133.424,30

**1.2. Wartość gruntów użytkowanych w całości Przychodnia Rejonowa w Chojnowie 2016 rok**

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia ( m2 )	2146,3	595		2.741,30
Wartość ( tys. zł. )	59.509,00	718		60.227

**4). Zobowiązania wobec budżetów państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu prawa własności.**

- nie występują

**5). Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego.**

**Tab.1.6.1**

**6). Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.**

- nie dotyczy

**7). Propozycja co do sposobu pokrycia straty -zysku za rok obrotowy. Zysk za rok 2016 w całości przeznaczono na działalność statutową jednostki**

**8). Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początku roku obrotowego zwiększenia, wykorzystania rozwiązanie i stan końcowy.**

- nie dotyczy

**9). Dane o odpisach aktualizacyjnych wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku.**

- nie dotyczy



**1.6.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie  
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego rok 2016 Przychodnia Rejonowa Chojnów**

Treść	Fundusz założycielski
1	2
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	1.088.199,77
<b>2. Zwiększenia :</b>	
a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe: w tym: od organu założycielskiego	-
b/ dary mające charakter majątku trwałego: w tym: od organu założycielskiego	718
c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe w tym: od organu założycielskiego	
d/ zysk z 2015 rok	217.643,77
e/ zysk z 2016 rok	211.402,06
<b>f. zysk z lat ubiegłych</b>	757.279,15
<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>	2.275.242,75

**10). Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.**

**Tab.1.10.2 podział zobowiązań krótkoterminowych.**

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły

**11).Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychody przyszłych okresów.**

1. Do przychodów przyszłych okresów zaliczono kwotę 17.025.- i jest to dofinansowanie osób niepełnosprawnych za m-c XII/2016
2. Do rozliczeń międzyokresowych ujęto kwotę 6.300,- zł. są to koszty w części przypadające na rok 2017

**12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

- nie wystąpiły

**13). Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe**

- nie wystąpiły

1.10.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty  
Rok 2016 Przychodnia Rejonowa w Chojnowie

Treść	Okres spłaty								Raz em	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	576.240	618.406	-	-	-	-	-	-	576.240	618.406
1. Wobec pozostałych jednostek	576.240	618.408	-	-	-	-	-	-	576.240	618.406
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	84.714	68.547	-	-	-	-	-	-	84.714	68.547
- do 12 miesięcy	84.714	68.547	-	-	-	-	-	-	84.714	68.547
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	266.868	296.679	-	-	-	-	-	-	266.868	296.679
h) z tytułu wynagrodzeń	224.658	253.180	-	-	-	-	-	-	224.658	253.180
i) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## Dział 2

### **1). Struktura rzeczowa (rodzaje działalności przychodów netto ze sprzedaży produktów ,towarów i materiałów.**

**Tab.2.1** w poz.1 rok 2016 ujęto przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych to kwota 5.588.009,43 zł.

w poz.3 rok 2016 ujęto przychody z tytułu sprzedaży pozostałych usług to kwota 29.941,50 zł.

Pozostałe Przychody Operacyjne ujęte w Rachunku Zysku i Strat to kwota| 227.752,28 zł. w tym: 30.000,00 zł dofinansowanie Gminy Miejskiej w Chojnowie na wyposażenie pracowni fizjoterapii w sprzęt rehabilitacyjny.

Przychody finansowe ujęte w Rachunku Zysku i Strat to kwota 6.834,42 są to odsetki naliczone przez bank w roku 2016

### **2). Wysokość i wyjaśnienia przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).**

Wycofanie z użytkowania z tytułu zaniechania działalności (usługi stomatologiczne w szkołach)

### **3). Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów.**

- nie występuje

### **4). Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.**

- Nie jest przewidziane zaniechanie działalności w 2017 roku



**2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów rok 2016 Przychodnia Rejonowa Chojnów**

Wyszczególnienie	2016	Struktura %	2015	Struktura %	Dynamika 2016/2015
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	<b>5.588.009,43</b>	<b>99,5</b>	<b>5.278.502,75</b>	<b>99</b>	<b>106</b>
<i>w tym:</i>					
Świadczenia szpitalne	0		0		
Porady specjalistyczne	1.050.229,90	19	1.010.227,81	19	104
POZ	4.041.921,53	72	3.800.180,94	72	106
Diagnostyka	495.858,00	8,5	468.094,00	8	106
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	-		-		
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	<b>29.941,50</b>	<b>0,5</b>	<b>43.729,50</b>	<b>1</b>	<b>68</b>
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-		-		
<i>w tym:</i>					
<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>5.617.950,93</b>	<b>100%</b>	<b>5.322.232,25</b>	<b>100%</b>	<b>105,5</b>

## 5). Koszty według rodzaju

### Tab.2.6

#### Rozliczenie funduszu socjalnego za rok 2015

B.O na 01.01.2016 r.	5.340,87
Odpis funduszu na 2016 r.	59.491,52
w tym:	
wypłacone zapomogi losowe	3.480,00
wypłacone wczasy "Pod gruszą „	20.267,00
wypłacone świadczenia pieniężne z okazji Świąt	37.287,00
Naliczone odsetki przez bank w 2016r.	69,44

**Stan funduszu socjalnego na dzień 31.12.2016 r. wynosi 3.867,83**

## 6). Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych (dotyczy jednostki, która sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego).

- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.

2.6. Koszty według rodzaju Przychodnia Rejonowa w Chojnowie rok 2016

Treść	Rok bieżący	Struk- tura %	Rok ubiegły	Struk- tura %	Dynamika 2016 / 2015
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	71 362,31	1,27	89.235,07	1,68	80,00
2. Zużycie materiałów i energii	513.966,54	9,11	490.219,24	9,22	105,00
3. Usługi obce	1.004.390,97	17,80	1.018.950,53	19,18	99,00
4. Podatki i opłaty	10.218,00	0,18	8.822,00	0,17	116,00
5. Wynagrodzenia	3.358.113,57	59,53	3.071.987,09	57,81	109,00
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	668.808,91	11,86	621.693,06	11,70	108,00
7. Pozostałe	14.275,27	0,25	12.651,72	0,24	113,00
<b>Ogółem</b>	<b>5.641.135,57</b>	<b>100,00</b>	<b>5.313.558,71</b>	<b>100,00</b>	<b>106,00</b>

**7). Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie**

nie wystąpiły

**Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby**

- nie występuje

**8). Nakłady na nie finansowe aktywa trwałe**

- nie występują

**9). Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych , z podziałem na losowe i pozostałe.**

- nie wystąpiły

**10). Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

- nie występuje

**Dział 3**

Dotyczy Jednostek, które sporządzają rachunek przepływów pieniężnych metodą bezpośrednią i pośrednią

- nie dotyczy



## Dział 4

### 1). Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe

#### Tabela w załączeniu

### 2). Informacja o wynagrodzeniach wypłaconych (dla każdej osobno grupy)

- lekarze	1.124.503,00
- pielęgniarki i położne	1.353.459,00
- medyczny pozostały	774.441,00
- administracja	507.047,00
- gospodarczy	196.480,00

### 3). Informacje o pożyczkach udzielonych (dla każdej grupy osobno)

- nie dotyczy

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe w 2016 roku w Przychodni Rejonowej w Chojnowie

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	54,33	48,33	6	51,3
Lekarze w tym	9,33	6,3	3	7,3
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	2	1	1	1
Lekarze med. z II stop. Specjalizacji	7,33	5,3	2	6,3
Farmaceuci	-	-	-	-
Mgr analityk i rehabilitacji	4	3	1	4
Pielęgniarki	19	19		19
Położne	3	3		3
Technicy farmacji				
Technicy RTG	2	2		2
Pozostały personel medyczny	5	4	1	5
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	8	7	1	7
Pracownicy gospodarczy i obsługi	4	4		4

## Dział 5

**1). Informacja o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

- nie wystąpiły

**2). Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym**

- nie wystąpiły

**3). Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

- nie wystąpiły

**4). Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

<b>Treść</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Majątek trwały	784.885,59	733.235,62
Majątek obrotowy	2.129.655,77	1.927.818,37
Zapasy	1.477,58	1.477,58
Należności i roszczenia	501.745,51	449.235,27
w tym: należności z tyt. dostaw i usług	484.720,49	432.885,27
Środki pieniężne	1.620.132,68	1.469.855,52
Razem aktywa:	2.914.541,36	2.661.053,99

Kapitał własny	2.275.242,75	2.063.122,69
w tym:		
kapitał założycielski	1.088.917,77	1.088.199,77
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
krótkoterminowe w tym:	639.298,61	597.931,30
zobowiązania z tyt. dostaw i usług	68.546,96	84.713,84
Razem pasywa:	2.914.541,36	2.661.053,99
Przychody ze sprzedaży usług ogółem	5.617.950,93	5.322.232,25
w tym:		
przychody ze sprzedaży usług medycznych	5.588.009,43	5.278.502,75
Pozostałe przychody operacyjne	227.752,28	201.128,05
Przychody finansowe	6.834,42	7.842,18
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Koszty ogółem:	5.641.135,57	5.313.558,71
w tym:		
Koszty wg rodzaju	5.641.135,57	5.313.558,71
	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Koszty finansowe		
Wynik brutto	211.402,06	217.643,77
Wynik netto	211.402,06	217.643,77
Ilość kontraktów z NFZ	3	3

## Dział 6

**1). Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:**

- nie występują

**2). Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

- nie występuje

**3). Wykaz spółek (nazwa, siedziba) w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.**

- nie występuje

**4). Powyższa informacja dotyczy jednostki, która nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystających ze zwolnienia lub wyłączeń**

- nie występuje

## Dział 7

Dział nie dotyczy Przychodni Rejonowej w Chojnowie, ponieważ nie powstała w wyniku połączenia.

## Dział 8

Sytuacja finansowa jest dość stabilna a umowy zawarte na pierwsze półrocze 2017 roku pozostają na poziomie pierwszego półrocza 2016 roku , co pozwala naszej jednostce kontynuować działalność bez zagrożeń.

Na usługi oferowane w ramach Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej i Rehabilitacji umowy kończą się z dniem 30.06.2017r. a na okres następny przewidywany jest konkurs ofert / jeszcze nie został ogłoszony/

## Dział 9

**W Jednostce nie występują inne wymieniane w sprawozdaniu finansowym i w niniejszej informacji zdarzenia, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej oraz na wynik finansowy przedstawionej jednostki.**

GŁ. KSIĘGOWY  
PRZYCHODNI REJONOWEJ  
w Chojnowie  
*Stanisława Pisarska*

KIEROWNIK  
Przychodni Rejonowej  
w Chojnowie  
*mgr Bolesław Jakubiak*

**UZASADNIENIE**  
**do Uchwały Nr XXXVII/193/17 Rady Miejskiej Chojnowa**  
**z dnia 27 czerwca 2017 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Przychodni Rejonowej w Chojnowie**  
**za 2016 rok**

Przychodnia Rejonowa w Chojnowie jest jednostką organizacyjną Gminy Miejskiej Chojnów. Zgodnie z art. 121 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r., poz. 1638 ze zm.) podmiot tworzący dokonuje kontroli i oceny działalności podmiotu leczniczego nie będącego przedsiębiorcą w szczególności w zakresie jego gospodarki finansowej. Konkretyzacja tego obowiązku została uregulowana w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.), który nakłada na Gminę Miejską Chojnów, jako podmiot tworzący Przychodnię Rejonową w Chojnowie, obowiązek zatwierdzania rocznego sprawozdania finansowego jednostki.

Przewodniczący Rady Miejskiej Chojnowa

**Jan Skowroński**