

UCHWAŁA NR XXXVI/283/17
RADY GMINY PRUSZCZ
z dnia 26 maja 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2016 Gminnego Ośrodka Rehabilitacji w Pruszczu

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz. 446, poz.1579, poz. 1948 oraz z 2017r. poz.730) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, poz. 2255 oraz z 2017 r. poz. 61, poz. 245 i poz. 791) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2016 r. Gminnego Ośrodka Rehabilitacji w Pruszczu, stanowiące załącznik do n/ uchwały, a obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31.12.2016r,
- 2) rachunek zysków i strat za 2016 r,
- 3) informację dodatkową,
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący
Rady Gminy
Przemysław Sznajdrowski

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Ponieważ z art. 30 ustawy o samorządzie gminnym nie wynika kompetencja dla Wójta Gminy w tym zakresie, organem właściwym pozostaje Rada Gminy.

Przewodniczący
Rady Gminy
Przemysław Sznajdrowski

BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2016

AKTYWA		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	18.774,65	15.496,20
I. Wartości niematerialne i prawne	02		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7	18.774,65	15.496,20
środki trwałe	08	18.774,65	15.496,20
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	18.774,65	15.496,20
d) środki transportu	12		
e) inne środki trwałe	13		
2. Środki trwałe w budowie	14		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16		
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek	18		
IV. Inwestycje długoterminowe	19		
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
długoterminowe aktywa finansowe	22		
a) w jednostkach powiązanych	23		
– udziały lub akcje	24		
– inne papiery wartościowe	25		
– udzielone pożyczki	26		
– inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
b) w pozostałych jednostkach	28		
– udziały lub akcje	29		
– inne papiery wartościowe	30		
– udzielone pożyczki	31		
– inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36		

B. Aktywa obrotowe	37	49.904,38	66.222,85
I. Zapasy	38		
1. Materiały	39		
2. Półprodukty i produkty w toku	40		
3. Produkty gotowe	41		
4. Towary	42		
5. Zaliczki na dostawy	43		
II. Należności krótkoterminowe	44	29.697,00	37.720,00
1. Należności od jednostek powiązanych	45		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46		
– do 12 miesięcy	47		
– powyżej 12 miesięcy	48		
b) inne	49		
2. Należności od pozostałych jednostek	50	29.697,00	37.720,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	29.697,00	37.720,00
– do 12 miesięcy	52	29.697,00	37.720,00
– powyżej 12 miesięcy	53		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54		
c) inne	55		
d) dochodzone na drodze sądowej	56		
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	20.207,38	28.502,85
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58		
a) w jednostkach powiązanych	59		
– udziały lub akcje	60		
– inne papiery wartościowe	61		
– udzielone pożyczki	62		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
b) w pozostałych jednostkach	64		
– udziały lub akcje	65		
– inne papiery wartościowe	66		
– udzielone pożyczki	67		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69		
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	20.207,38	28.502,85
– inne środki pieniężne	71		
– inne aktywa pieniężne	72		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74		
Aktywa razem	75	68.679,03	81.719,05

PASYWA		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	76	63.714,18	78.627,92
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	47.838,20	66.451,71
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	39.369,72	-27.193,51
VIII. Zysk (strata) netto	84	-23.493,74	39.369,72
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	4.964,85	3.091,13
I. Rezerwy na zobowiązania	87		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89		
– długoterminowa	90		
– krótkoterminowa	91		
3. Pozostałe rezerwy	92		
– długoterminowe	93		
– krótkoterminowe	94		
II. Zobowiązania długoterminowe	95		
1. Wobec jednostek powiązanych	96		
2. Wobec pozostałych jednostek	97		
a) kredyty i pożyczki	98		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
c) inne zobowiązania finansowe	100		
d) inne	101		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	4.964,85	3.091,13
1. Wobec jednostek powiązanych	103		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104		
– do 12 miesięcy	105		
– powyżej 12 miesięcy	106		
b) inne	107		
2. Wobec pozostałych jednostek	108	4.902,72	3.040,58
a) kredyty i pożyczki	109		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
c) inne zobowiązania finansowe	111		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	4.885,79	2.973,27
– do 12 miesięcy	113	4.885,79	2.973,27
– powyżej 12 miesięcy	114		

e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
f) zobowiązania weksłowe	116		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117		
h) z tytułu wynagrodzeń	118	16,93	67,31
i) inne	119		
3. Fundusze specjalne	120	62,13	50,55
IV. Rozliczenia międzyokresowe	121		
1. Ujemna wartość firmy	122		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123		
– długoterminowe	124		
– krótkoterminowe	125		
Pasywa razem		68.679,03	81.719,05

Z-ca Kierownika Referatu

Jolanta Cholewska
28-02-2017 r.
data i podpis
głównego księgowego

Pruszcz 28-02-2017 r.
miejscowość i data

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA REHABILITACJI
Bogusław Jasik

28-02-2017 r.
data i podpis
kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień 31-12-2016 rok

pieczęćka firmowa

091443554
REGON

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1		2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	378 146,00	377 375,10
- od jednostek powiązanych	02		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	378 146,00	377 375,10
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	04		
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	401 639,74	337 567,11
I Amortyzacja	08	5 301,55	4 407,80
II Zużycie materiałów i energii	09	32 978,74	28 600,96
III Usługi obce	10	24 547,26	19 016,35
IV Podatki i opłaty, w tym:	11	5 629,98	6 766,10
- podatek akcyzowy	12		
V Wynagrodzenia	13	282 134,88	229 519,19
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	49 037,26	48 065,47
VII Pozostałe koszty rodzajowe	15	2 010,07	1 191,24
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	17	- 23 493,74	39 807,99
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18		
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II Dotacje	20		
III Inne przychody operacyjne	21		
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22		
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III Inne koszty operacyjne	25		
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	26	- 23 493,74	39 807,99
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27		
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II Odsetki, w tym:	30		
- od jednostek powiązanych	31		
III Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35	-	438,27
I Odsetki, w tym:	36		438,27
- dla jednostek powiązanych	37		
II Strata ze zbycia inwestycji	38		
III Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV Inne	40		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	41	- 23 493,74	39 369,72
J. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	- 23 493,74	39 369,72
K. PODATEK DOCHODOWY	46		
L. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIEKSZENIA STRATY)	47		
M. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	48	- 23 493,74	39 369,72

Z-ca Kierownika Referatu

miejsowość, data
Pruszcz 28-02-2017

data i podpis głównego księgowego
28-02-2017
Jolanta Chybowska

data i podpis kierownika jednostki
28-02-2017

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA REHABILITACJI
[Podpis]
Bogusław Jasik

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2016
GMINNEGO OŚRODKA REHABILITACJI W PRUSZCZU

1.1 Zakład posiada majątek w postaci:

- należności
- środków pieniężnych
- środków trwałych

a) środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł umarzane są jednorazowo po przyjęciu ich do użytkowania

1.2 W roku obrotowym nie zmieniono metod księgowania.

Księgowość prowadzona jest komputerowo-
Program FK RAKS 2000

2.1 Majątek trwały, budynek i sprzęt jest własnością Urzędu
Gminy w Pruszczu.

2.2 Kapitał podstawowy zakładu na dzień 31.12.2016 r. wynosi
87.207,92 zł i zostanie pomniejszony o stratę netto z 2016 r.
tj. o 23.493,74 zł.

2.3 Stan zobowiązań w kwocie 4.964,85 zł obejmuje:

- | | |
|---|--------------|
| a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 4.885,79 zł, |
| b) fundusze specjalne | 62,13 zł, |
| c) z tyt. wynagrodzeń | 16,93 zł. |

2.4 Gminny Ośrodek Rehabilitacji na dzień 31.12.2016 r. nie posiada
zobowiązań wymagalnych.

2.5 Należności niewymagalne na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 29.697,00 zł.

3.1 Przychody w 2016 r. w kwocie **378.146,00 zł**,

a) sprzedaż Narodowy Fundusz Zdrowia 366.912,00 zł,

b) pozostałe dochody 11.234,00 zł.

3.2 Koszty uzyskania przychodu w 2016 r. wynoszą **401.639,74 zł**.

3.3 W roku bilansowym nie nastąpiło zaniechanie działalności.

3.4 Działalność Gminnego Ośrodka Rehabilitacji w 2016 roku zamknęła

się z wynikiem ujemnym i osiągnęła stratę netto w wysokości 23.493,74 zł, która zostanie pokryta z dochodów własnych.

3.5 Zakład prowadzi rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.

3.6 Stan środków pieniężnych na dzień 31-12-2016 roku 20.145,25 zł, oraz 62,13 zł fundusz socjalny.

3.7 Struktura zatrudnienia w zakładzie w 2016 r. przedstawiała się następująco:

	2014 r	2015 r	2016 r
Pracownicy ogółem	7	7	7
-kobiety	6	6	6
-mężczyźni	1	1	1

Środki na świadczenia pracownicze:

2017 rok - brutto 2.647,26

2018 rok -

2019 rok -

2020 rok -

Pruszcz 28-02-2017 r.

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA REHABILITACJI

Bogusław Jasek

Wojciech Referatu

Wojciech Referatu

Zestawienie zmian w funduszu (kapitale) własnym sporządzone na dzień 31-12-2016

Gminny Ośrodek Rehabilitacji ul Łowińska 9, 86-120 Pruszcz Regon 091443554	Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początek roku BO	39.258,20	66.451,71
II. Zwiększenie funduszu(z tytułu)	47.949,72	
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	39.369,72	
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
II.3. Dotacje, środki na inwest. odpisy z wyniku finansowego na inwest.	8.580,00	
II.4. Aktualizacja środków trwałych		
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
II.6. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych jednostek		
II.7. Środki obrotowe otrzymane od centralnego zaopatrzenia		
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
II.9. Inne zwiększenia		
III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	-27.193,51
III.1. Strata za rok ubiegły		-27.193,51
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
III.3. Rozlicz. wyniku finansowego środków obrotowych za rok ubiegły		
III.4. Dotacje i środki na inwestycja		
III.5. Pokrycie amortyzacji		
III.6. Aktualizacja środków trwałych		
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpł.przekazanych środków trwałych i inwestycji		
III.8. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
III.10 Inne zmniejszenia		
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	87.207,92	39.258,20
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-23.493,74	39.369,72
V.1. Zysk netto		39.369,72
V.2. Strata netto (-)	-23.493,74	
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych	-	
VII Fundusz	63.714,18	78.627,92

Pruszcz 28-02-2017

Z-ca Kierownika Referatu

Joanna Cholewicka

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA REHABILITACJI

Bogusław Jasik

Przewodniczący
Rady Gminy

Przemysław Czajkowski

Wyniki głosowania jawnego imiennego

Uchwała XXXVI/283/17

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2016 Gminnego Ośrodka Rehabilitacji w Pruszczu

Lp.	Nazwisko i imię radnego	„za”	„przeciw”	„wstrzymuję się”
1	Dembek Andrzej	X		
2	Dobaczewska Anna	X		
3	Dziuda Krzysztof	X		
4	Grządka Andrzej	X		
5	Iglińska Aneta	X		
6	Jankowski Tomasz	X		
7	Koszowski Józef	X		
8	Łyczywek Arkadiusz	X		
9	Nowak Artur	X		
10	Osojca Renata	X		
11	Radecki Piotr	X		
12	Różycki Maciej			X
13	Sznajdrowski Przemysław	X		
14	Wciśła Adam	NIEOBECNY		
15	Zieliński Wojciech	X		
		13	0	1