

**UCHWAŁA NR VIII.50.2019
RADY GMINY GOLUB-DOBRZYŃ**

z dnia 17 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej we Wrockach za 2018 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506), art. 121 ust. 2 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2018 r., poz. 2190 ze późn. zm¹⁾) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wrockach za 2018 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe stanowiące załącznik do niniejszej uchwały składa się z: bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018 r., rachunku zysków i strat za 2018 r., zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2018 r. oraz informacji dodatkowej za 2018 r.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Golub-Dobrzyń

Artur Kaszyński

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz.U. z 2018 r., poz. 1629, poz. 2219, z 2019 r., poz. 492, poz. 730; i poz. 959

Numer identyfikacyjny REGON

871527572

sporządzony
na dzień 31-12-2018 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	198695,94	250650,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	198695,94	250650,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	51954,49	48795,39
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	51954,49	48795,39
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29204,95	31728,47
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	29204,95	31728,47
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10365,27	9218,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1395,00	1666,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6452,18	7725,94
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	10992,50	13118,06

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	41562,83	52749,12			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	41562,83	52749,12			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	238292,55	278425,17			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach	238292,55	278425,17			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego	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			
Suma aktywów	279855,38	331174,29	Suma pasywów	279855,38	331174,29

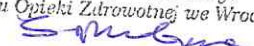
Anita Jurkiewicz
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Przybyszewska
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anita Jurkiewicz

Kierownik
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wrocławiu

Elżbieta Przybyszewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki
Zdrowotnej we Wrocławach
Wrocław 86a
87-400 GOLUB-DOBRYŃ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
JEDNOSTKI
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Urząd Gminy
Golub-Dobrzyń

871527572

sporządzony na
31.12.2018

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	509763,10	582737,01
Przychody netto ze sprzedaży produktów	509763,10	582737,01
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	459929,95	538723,98
Amortyzacja	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	16429,18	20210,76
Usługi obce	8714,51	192837,08
Podatki i opłaty	569,00	569,00
Wynagrodzenia	232699,00	265784,22
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	193929,55	52606,24
Pozostałe koszty rodzajowe	7588,71	6716,68
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	49833,15	44013,03
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	2498,60
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	2498,60
Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	49833,15	46511,63
Przychody finansowe	2121,34	2283,76
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	2121,34	2283,76
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	51954,49	48795,39
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	51954,49	48795,39

Anita Jurkiewicz
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Przybyszewska
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anita Jurkiewicz

Kierownik
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wrocławiu
Elżbieta Przybyszewska

ZESTAWIENIE ZMIAN W
FUNDUSZU JEDNOSTKI

871527572

sporządzone na
31.12.2018

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	154785,98	198695,94
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	0,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	43909,96	51954,49
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
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	0,00	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)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja 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)	198695,94	250650,43

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	51954,49	48795,39
III.1.	zysk netto (+)	51954,49	48795,39
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	250650,43	299445,82

Anita Jurkiewicz

2019-03-29

Elżbieta Przybyszewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anita Jurkiewicz

Kierownik
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wrocławiu
Elżbieta Przybyszewska

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej we Wrocławiu
1.1	nazwę jednostki
	Wrocki 86a
1.2	siedzibę jednostki
	Wrocki 86a, 87-400 Golub-Dobrzyń
1.3	adres jednostki
	Wykonywanie świadczeń zdrowotnych
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	01.01.2018 – 31.12.2018
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Nie dotyczy
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości. Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym. Wynik Finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Nie dotyczy
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Nie dotyczy
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Nie dotyczy
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	18.260 ,00– nagroda jubileuszowa
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	Nie dotyczy
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....Anita Jurkiewicz.....
(główny księgowy)

.....2019.03.29.....
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Przybyszewska
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anita Jurkiewicz

Kierownik
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wrocławiu
Elżbieta Przybyszewska
Elżbieta Przybyszewska

Uzasadnienie

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej we Wrockach, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego (art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości). W celu spełnienia wymogów zawartych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, konieczne jest podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez właściwy organ określony w art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.