

UCHWAŁA NR XX.132.2020
RADY GMINY GOLUB-DOBRZYŃ

z dnia 26 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej we Wrockach za 2019 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 121 ust. 2 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2020 r., poz. 295 z późn. zm.¹⁾) 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 ze późn. zm.²⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wrockach za 2019 rok.

2. Sprawozdanie finansowe stanowiące załącznik do niniejszej uchwały składa się z: bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019 r., rachunku zysków i strat za 2019 r., zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2019 r. oraz informacji dodatkowej za 2019 r.

§ 2. 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 2020 r., poz. 567

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz.U. z 2019 r., poz. 1495, poz. 1571, poz. 1680; z 2020 r., poz. 568

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki
Zdrowotnej we Wrocławach

Wrocław 86a

87-400 GOLUB-DOBRYŃ

Załącznik do uchwały Nr XX.132.2020
Urząd Gminy
Golub-Dobrzyń

z dnia 26 czerwca 2020 r.

871527572

sporządzone na
31.12.2019

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	198695,94	250650,43
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	0,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	51954,49	48795,39
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)	250650,43	299445,82

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	48795,39	64153,07
III.1.	zysk netto (+)	48795,39	64153,07
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	299445,82	363598,89

Anita Jurkiewicz

2020-03-31

Elżbieta Przybyszewska

Kierownik
Samodzielnego Publicznego
Instytutu 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
31.12.2019

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	582737,01	651558,77
Przychody netto ze sprzedaży produktów	582737,01	651558,77
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	538723,98	590304,58
Amortyzacja	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	20210,76	15185,25
Usługi obce	192837,08	213243,91
Podatki i opłaty	569,00	569,00
Wynagrodzenia	265784,22	293723,47
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	52606,24	62105,92
Pozostałe koszty rodzajowe	6716,68	5477,03
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)	44013,03	61254,19
Pozostałe przychody operacyjne	2498,60	0,00
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	2498,60	0,00
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)	46511,63	61254,19
Przychody finansowe	2283,76	2898,88
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	2283,76	2898,88
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)	48795,39	64153,07
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	48795,39	64153,07

Anita Jurkiewicz
Główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Przybyszewska
kierownik jednostki

Kierownik
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wrocławiu
Elżbieta Przybyszewska

BILANS
jednostki budżetowej i
samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat:

Urząd Gminy
Golub-Dobrzyń

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

871527572

sporządzony
na dzień **31-12-2019 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	250650,43	299445,82
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	250650,43	299445,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	48795,39	64153,07
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	48795,39	64153,07
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	31728,47	35558,90
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	31728,47	35558,90
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9218,47	9169,70
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1666,00	1760
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7725,94	9064,25
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13118,06	15564,95
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	52749,12	53645,26			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	52749,12	53645,26			
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	278425,17	345512,53			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach	278425,17	345512,53			
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	331174,29	399157,79	Suma pasywów	331174,29	399157,79

Aniła Jurkiewicz
(główny księgowy)

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Przybyszewska
(kierownik jednostki)

Kierownik
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mińsku
Elżbieta Przybyszewska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej we Wrockach
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
	01.01.2019 – 31.12.2019
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 dotyczących 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 o długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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 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 celów 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 umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych majątkiem jednostki z ewskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łączną 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	2.040 ,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 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)

.....2020.03.31.....
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Przybyszewska
(kierownik jednostki)

Kierownik
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej we Wrocławiu
E. 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.