

**UCHWAŁA NR V/37/19
RADY GMINY OSIE**

z dnia 18 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Osiu za 2018 r.**

Na podstawie art. 7 ust 1 pkt 5 i art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2019 r. poz.506) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2019 r. poz. 351) oraz art. 59 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2018 r., poz.2190, 1629 i 2219 oraz z 2019 r. poz. 492 i 730) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2018 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Osiu z siedzibą w Osiu, ul. Dworcowa 7 składającego się z:

- 1) bilansu zamykającego się na dzień 31 grudnia 2018 r.;
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r.;
- 3) informacji dodatkowej – sprawozdanie finansowe Gminnej Przychodni w Osiu za okres od 1.01.2018 r. - 31.12.2018 r., stanowiących załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy

Roman Wańkowski

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający tj. Radę Gminy w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Przyjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego obejmującego bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową uznaje się za zasadne.

BILANS SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

Nazwa i adres Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gmina Osie, ul. Dworcowa 7 86-150 Osie, ul. Dworcowa 7 0-52) 332-95-17 NIP 559-169-69-57, REGON 092355438		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 31.12.2018 r.		Adresat GMINA OSIE	
Numer identyfikacyjny REGON 092355438				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	867 091,64	827 370,50	A. Fundusz	1 287 896,57	1 160 345,71
J. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 179 038,56	1 221 880,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+,-)	26 295,10	-87 829,72
1. Środki trwałe	867 091,64	827 370,50	1.1. Zysk netto (+)	26 295,10	
1.1. Grunty	16 800,00	16 800,00	1.2. Strata netto(-)		-87 829,72
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	785 076,50	756 849,50	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	65 215,14	53 721,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	2 619,40	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 619,40	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	423 424,33	332 975,21	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe		0,00
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	423 424,33	332 975,21	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	423 424,33	332 975,21			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	1 290 515,97	1 160 345,71	Suma pasywów	1 290 515,97	1 160 345,71

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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych _____

2. Umorzenie środków trwałych 411.842,00 zł _____

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 249.028,36 zł _____

4. Odpisy aktualizujące należności _____

5. _____

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Alina Pankrat

2019-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
S.P.Z.O.Z. Gminna Przychodnia
w Ocu

Maciej Czuryło
Ioh. med. Maciej Czuryło
Kierownik Jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
 GMINNA PRZYCHODNIA W OSIU
 86-150 Osie, ul. Dworcowa 7
 tel (0-52) 332-95-17
 NIP: 559-169-69-57, REGON 092355438
 (Nazwa jednostki)

REGON:
 (Numer statystyczny)
 092355438

Rachunek zysków i strat

na dzień 31.12.2018r

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	1 450 610,39	1 572 221,66
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów do NFZ	1 315 759,08	1 420 701,15
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i świadczeń	134 851,31	151 520,51
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 424 315,29	1 660 061,38
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii	160 797,47	210 448,93
III.	Usługi obce	255 046,65	308 132,47
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	836 032,62	947 924,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	152 222,76	166 533,45
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	21 216,59	27 012,53
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	26 295,10	-87 829,72
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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)	26 295,10	-87 829,72
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
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)	26 295,10	-87 829,72
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	26 295,10	-87 829,72
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	26 295,10	-87 829,72

Data sporządzenia:

2019-03-15

OSIEDLE W OSIU
 GMINNA PRZYCHODNIA
 M. J. J. J.

Podpis

DYREKTOR
 W OSIU
 lek. med. Maciej Curyło

Sprawozdanie finansowe Gminnej Przychodni w Osiu
za okres 01.01. 2018r – 31.12.2018r

Bilans otwarcia na dzień 01.01.2018 r.:

1) Rachunek bankowy	- 423.424,33 (wartość dodatnia)
2) Zobowiązania „płacowe”	- 2.619,40 (wartość ujemna)

Razem: 420.804,93

Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2018r.:

1) Rachunek bankowy	- 332.975,21 (wartość dodatnia)
2) Zobowiązania „płacowe”	- 0

Razem: 332.975,21

Przychody:

konto 701 (NFZ)	- 1.420.701,15
konto 708 (pozostałe przychody)	- 151.520,51

Razem: 1.572.221,66

Koszty:

konto 401	- 210.448,93
konto 402	- 335.145,00
konto 404	- 947.924,00
konto 405	- 166.533,45

Razem: 1.660.051,38

Wynik finansowy za okres 01.01.2018 r– 31.12.2018 r to wielkość ujemna wynosząca 87.829,72 zł.

Powyższa kwota to różnica zobowiązań pomiędzy 01.01.2018 r a 31.12.2018 r i jednocześnie różnica między przychodami a kosztami.

Na dzień 31 grudnia 2018 r SPZOZ Gminna Przychodnia w Osiu nie posiada
żadnych zobowiązań.

Na dzień 31.12.2018r nie wystąpiły żadne należności.

Liczba pacjentów objętych podstawową opieką zdrowotną 4628.

Osie, 08 luty 2019r

Sporządziła:

Maria Bocian

GŁÓWNY KASJER

Maria Bocian

DYREKTOR
S.P.Z.O.Z. Gminna Przychodnia
w Osiu
lek. med. Maciej Czuryło