

**UCHWAŁA NR XIV/94/20
RADY GMINY OSIE**

z dnia 29 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Osiu za 2019 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. 2020 r. poz.713) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1680 oraz z 2020 r. poz. 568) oraz art. 59 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2020 r., poz.295 i 567) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2019 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 2019 r.;
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r.;
- 3) informacji dodatkowej – sprawozdanie finansowe Gminnej Przychodni w Osiu za okres od 1.01.2019 r. - 31.12.2019 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.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
GMINNA PRZYCHODNIA W OSIU 86-150 Osie, ul. Dworcowa 7 REGON 092355438		sporządzony na dzień 31.12.2019r				GMINA OSIE	
Numer identyfikacyjny REGON 092355438 NIP 559-169-69-57, REGON 092355438		Stan na początek roku		Stan na koniec roku		Stan na początek roku	
AKTYWA		PASYWA		Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
A. AKTYWA TRWAŁE	827 370,50	782 714,50	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	1 160 345,71	1 131 987,81		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 221 880,33	1 203 519,43		
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
II. Rzeczowe aktywa trwałe	827 370,50	782 714,50	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00		
1. Środki trwałe	827 370,50	782 714,50	- tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 800,00	16 800,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00		
b) Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	756 849,50	728 622,50	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	26 295,10	-87 829,72		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	53 721,00	37 292,00	VI. Zysk (strata) netto	-87 829,72	15 698,10		
d) Środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa	0,00	0,00		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale							
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe				
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe	0,00	0,00		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		
- udziały i akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe				
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe				
- udziały i akcje			e) inne				
- inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00		
- udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy				
- udziały i akcje			- powyżej 12 miesięcy				
- inne papiery wartościowe			b) inne				
- udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy				
			- powyżej 12 miesięcy				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) inne				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00		
B. AKTYWA OBROTOWE	332 975,21	348 673,31	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
I. Zapasy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00		
1. Materiały	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00		
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy				
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		0,00		
4. Towary	0,00	0,00					

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			i)	inne	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy			4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy		0,00				
	- powyżej 12 miesięcy		0,00				
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	inwestycje krótkoterminowe	332 975,21	348 673,31				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	332 975,21	348 673,31				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały i akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały i akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	332 975,21	348 673,31				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	332 975,21	348 673,31				
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	- inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
AKTYWA RAZEM		1 160 345,71	1 131 387,81	PASYWA RAZEM		1 160 345,71	1 131 387,81

.....
Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

María Bocian

2020-02-20
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
S.P.Z.O.O. Gmina Przychodnia
w Osiu

lek. med. Maciej Czuryło

Rachunek zysków i strat

na dzień 31.12.2019r

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	1 572 221,66	1 746 205,77
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów do NFZ	1 420 701,15	1 592 854,99
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i świadczeń	151 520,51	153 350,78
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 660 051,38	1 730 507,67
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	210 448,93	194 904,12
III	Usługi obce	308 132,47	309 939,94
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	947 924,00	1 026 459,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	166 533,45	175 955,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	27 012,53	23 248,34
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-87 829,72	15 698,10
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)	-87 829,72	15 698,10
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)	-87 829,72	15 698,10
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	-87 829,72	15 698,10
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-87 829,72	15 698,10

Data sporządzenia:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Rocjan

Podpis

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

lek. med. Maciej Czuryło

Jednostka..... SPZOZ GMINNA PRZYCHODNIA 86-150 OSIE, UL.DWORCOWA 7
Regon 092355438

Zestawienie zmian w funduszu założycielskim i zakładu samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Lp.	Nazwa Funduszu	Treść	Stan na 01.01.2019	Zmiany		Stana na 31.12.2019	
				Zmniejszenia	Zwiększenia		
I.	Fundusz założycielski	ogółem	-	-	-	-	
		w tym zmiany:					
		x	-	x		
	ogółem		1 160 345,71	44 656,00	15 698,10	1 131 387,81	
	w tym zmiany:						
	1) Zwiększenia:		x	x	15 698,10	x	
	a) zysku netto		x	x	15 698,10	x	
	b) kwoty zwiększenia wartości aktywów trwałych, będącego skutkiem ustawowego przeszacowania tych aktywów		x	x		x	
	c) kwoty środków pieniężnych przekazanych na pokrycie straty netto, o której mowa w art. 59 ust. 2 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej		x	x		x	
II.	Fundusz zakładu	2) Zmniejszenia:		44 656,00	x	x	
		a) straty netto		-	-	x	x
		b) kwoty zmniejszenia wartości aktywów trwałych, będącego skutkiem ustawowego przeszacowania tych aktywów		x	44 656,00	x	x
III.	Razem Fundusz założycielski i zakładu		1 160 345,71	44 656,00	15 698,10	1 131 387,81	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Główny księgowy

DYREKTOR
S.P.ZO.Z. Gminna Przychodnia
w Osiu
.....
Kierownik jednostki

2020-02-20
rok, miesiąc, dzień

Sprawozdanie finansowe Gminnej Przychodni w Osiu
za okres 01.01. 2019r – 31.12.2019r

Bilans otwarcia na dzień 01.01.2019 r.:

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

Razem: 332.975,21

Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2019r.:

1) Rachunek bankowy	- 348.673,31 (wartość dodatnia)
2) Zobowiązania „płacowe”	- 0

Razem: 348.673,31

Przychody:

konto 701 (NFZ)	- 1.592.854,99
konto 708 (pozostałe przychody	- 153.350,78

Razem: 1.746.205,77

Koszty:

konto 401	- 194.904,12
konto 402	- 333.188,28
konto 404	- 1.026.459,88
konto 405	- 175.955,39

Razem: 1.730.507,67

Wynik finansowy za okres 01.01.2019 r– 31.12.2019 r to wielkość wynosząca 15.698,10 zł.

Powyższa kwota to różnica zobowiązań pomiędzy 01.01.2019 r a 31.12.2019 r i jednocześnie różnica między przychodami a kosztami.

Na dzień 31 grudnia 2019 r SPZOZ Gminna Przychodnia w Osiu nie posiada żadnych zobowiązań.

Na dzień 31.12.2019r nie wystąpiły żadne należności.

Liczba pacjentów objętych podstawową opieką zdrowotną 4596.

Osie, 11 luty 2020r

Sporządziła:

Maria Bocian

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Bocian

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

Osie, 08 luty 2020 r

**Sprawozdanie opisowe
z przychodów i wydatków Gminnej Przychodni w Osiu
za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.**

Gminna Przychodnia w Osiu działająca jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Osiu zamknęła rok budżetowy 2019 wynikiem finansowym dodatnim czyli **zyskiem wynoszącym 15.698,10 zł.**

W roku 2019 Gminna Przychodnia osiągnęła następujące **przychody:**

- środki otrzymane z Kujawsko Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ - 1.592.854,99
- pozostałe/opłaty za udzielane świadczenia zdrowotne oraz za wynajem pomieszczeń / - 153.350,78

razem: 1.746.205,77

Poniesione **koszty** przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia ze stosunku pracy - 957.298,88
- wynagrodzenia (umowy zlecenia) - 69.161,00
- świadczenia na rzecz pracowników (składki ZUS, świadczenia socjalne) - 175.955,39
- opał, energia, zakup leków i materiałów medycznych - 194.904,12
- usługi obce: badania laboratoryjne i diagnostyczne, rachunki lekarzy usługi komunalne, telekomunikacyjne, remontowe .opłaty BS - 333.188,28

razem: 1.730.507,67

Na dzień 31 grudnia 2019r nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Na dzień 31 grudnia 2019r stan zobowiązań pozostałych wynosi 0.

Na dzień 31 grudnia 2019r nie wystąpiły żadne należności.

Liczba pacjentów objętych opieką medyczną 4.596.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
S.P.Ż.O.Z. Gminna Przychodnia
Osie
lek. med. **Maciej Czuryło**