

**UCHWAŁA NR XVII/153/2020
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 18 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Warlubiu
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) oraz art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571 i 1680 oraz z 2020 r. poz. 568) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2019 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Warlubiu, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały tj:

- 1) Bilans na dzień 31.12.2019 r.
- 2) Rachunek zysków i strat
- 3) Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2019
- 4) Informacja dodatkowa
- 5) Załącznik nr 1 do bilansu SP ZOZ Gminnej Przychodni w Warlubiu za 2019 r.
- 6) Zarządzenie Nr 1/2020 Dyrektora SP ZOZ Gminnej Przychodni w Warlubiu z dnia 10.03.2020r.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Maria Jankowska

(dane jednostki)

Załącznik do uchwały Nr XVII/153/2020
Rady Gminy Warlubie
z dnia 12.06.2020 r.

sporządzony na dzień:

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

A	AKTYWA	Stan na dzień kończący		A	PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	1 019 493,56	1 036 124,89	A	Kapitał (fundusz) własny	1 461 818,55	1 429 918,37
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 429 918,37	1 279 049,68
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 019 493,56	1 036 124,89	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 019 493,56	1 036 124,89		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	686 558,71	709 892,95		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	31 900,18	150 868,69
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	332 934,85	326 231,94	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 436,27	69 935,47
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	46 436,27	69 935,47
	- 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 lub 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:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 430,86	38 453,67
B	Aktywa obrotowe	488 761,26	463 728,95	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 895,18	36 859,20
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy		
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy	14 895,18	36 859,20
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	235 643,25	218 063,21	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	291,00	1 110,96
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	- do 12 miesięcy			i)	inne	244,68	483,51
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	31 005,41	31 481,80
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		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	235 643,25	218 063,21				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	212 955,25	190 507,21				
	- do 12 miesięcy	212 955,25	190 507,21				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	22 688,00	27 556,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	250 204,73	242 752,46			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	250 204,73	242 752,46			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	250 204,73	242 752,46			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	250 204,73	242 752,46			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 913,28	2 913,28			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 508 254,82	1 499 853,84			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			1 508 254,82	1 499 853,84	

Warszawa, dn. 03.10.2020r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 do 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 536 951,72	2 250 594,65
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 536 951,72	2 250 594,65
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 550 249,53	2 181 123,47
I	Amortyzacja	107 861,33	93 810,11
II	Zużycie materiałów i energii	220 862,36	243 638,40
III	Usługi obce	740 534,93	475 797,03
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 755,00	6 733,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 217 594,59	1 118 236,36
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	237 153,39	228 056,51
	– emerytalne	110 673,40	88 377,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 487,93	14 852,06
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-13 297,81	69 471,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	45 160,71	81 373,38
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	18 599,58
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	45 160,71	62 773,80
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,01
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		0,01
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	31 862,90	150 844,55
G	Przychody finansowe	37,28	24,14
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	37,28	24,14
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	31 900,18	150 868,69
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	31 900,18	150 868,69

Warlubie 20. III 2020r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Samodzielny Publiczny Zakład Usług Komunalnych

Gminna Przychodnia w Warlubie

ul. bł. s. Marii Heliody z 86-160 Warlubie

NIP: 5591698028, Regon: 093301166-00029

tel. 52 332 61 47, fax 52 332 60 32

Numer identyfikacyjny REGON

090569164

Adresat

Urząd Gminy

ul. Dworcowa 15

86-160 Warlubie

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2019

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 275 186,08	1 279 049,68
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 863,60	150 868,69
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	3 863,60	150 868,69
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 279 049,68	1 429 918,37
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	150 868,69	31 900,18
1. zysk netto (+)	150 868,69	31 900,18
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	1 429 918,37	1 461 818,55

2020.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

INFORMACJA DODATKOWA

załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat
 za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych a środki trwale – wartość początkowa:

L. p.	Wyszczególnienie	Stan 01.01.19	Przychody	Rozchody	Stan 31.12.19r.
	Grunty	0	0	0	0
1	Budynki i budowle	933.369,99	0	0	933.369,99
2	Maszyny i urządzenia	0	0	0	0
3	Środki transportu	63.650,00	0	0	63.650,00
4	Powstałe śr. trwale	645.085,55	91.230,00	0	736.315,55
	Razem wł. śr. trwale	1.642.105,54	91.230,00	0	1.733.335,54

b/umorzenie środków trwałych

L. p.	Rodzaj środków trwałych	Stan 01.01.19	Przychody	Rozchody	Stan 31.12.19
1	Budynki i budowle	223.477,04	23.334,24	0	246.811,28
2	Maszyny i urządzenie	0	0	0	0
3	Środki transportu	63.650,00	0	0	63.650,00
4	Pozostałe środki trwale	318 .853,61	84.527,09	0	403.380,70
	Razem umorzenie	605.980,65	107.861,33	0	713.841,98

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba pracowników w roku obrotowym
Ogółem zatrudnienie	17
z tego:	
pracownicy umysłowi	15
pracownicy fizyczni	2

3. Należności:

KP OW NFZ Bydgoszcz	212.955,25
Razem	212.955,25

4. Zobowiązania krótkoterminowe ogółem:

1. Z tyt. dostaw i usług	14.895,18
2. Podatek od osób fiz., ZUS	0,00
3. Podatek VAT	291,00
4. Pozostałe	244,68
razem:	15.430,86

5. Osiągnięte przychody z działalności statutowej

1. Przychód ze sprzedaży	2.536.951,72
2. Pozostałe przychody operacyjne	45.160,71
3. Przychody finansowe i odsetki	37,28
4. Dotacje	0,00
razem:	2.582.149,71

6. Koszty działalności operacyjnej

1. Zużycie materiałów	125.575,72
2. Usługi obce	740.534,93
3. Wynagrodzenie	1.217.594,59
4. Podatki i opłaty	6.755,00
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	237.153,39
6. Koszty paliwa i energii	95.286,64
7. Pozostałe koszty rodzajowe	19.487,93
8. Amortyzacja	107.861,33
razem:	2.550.249,53

7. Koszty działalności gospodarczej

1. Koszty działalności operacyjnej	2.550.249,53
2. Pozostałe koszty operacyjne	0,00
razem:	2.550.249,53

8. Informacja o środkach pieniężnych w banku:

Rachunek bieżący	241.887,32
Rachunek ZFŚS	8.317,41
razem:	250.204,73

9. Fundusze specjalne:

1. Saldo ZFŚS	8.317,41
2. Pożyczki z ZFŚS	22.688,00
razem:	<u>31.005,41</u>

10. Zakład z działalności statutowej za 2019r. uzyskał zysk w wysokości 31.900,18 zł, który zostanie przeznaczony na działalność statutową w 2020

11. Wyjaśnienie różnic zysku w bilansie 2019r., a zeznanie CIT- 8

Koszty działalności gospodarczej kwota 2.550.249,53 zł zostały pomniejszone o kwotę nie stanowiącą kosztów uzyskania przychodów wynoszącą amortyzacja + odsetki ogółem:

w tym:

Amortyzacja środków trwałych	107.861,33
<u>Koszty operacyjne</u>	<u>0,0</u>
razem :	107.861,33

Powyższa kwota jest różnicą zysku z zeznania CIT-8, a zyskiem bilansowym.

Warlubie, dnia 10.03. 2020r.

.....
/ podpis osoby sporządzającej/

.....
/podpis Dyrektora/

Załącznik nr. 1
do bilansu SP ZOZ Gminnej Przychodni w Warlubiu za 2019rok.

A. Objasnienia- 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	-	13.424,21
2. Umorzenie środków trwałych	-	713.841,98
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	437.604,47
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

Warlubie, dnia 10.03.2020r.

ZARZĄDZENIE NR.1/2020

**Dyrektora SP ZOZ Gminnej Przychodni w Warlubiu
z dnia 10.03.2020r.**

w sprawie podziału zysku osiągniętego w 2019 roku w SP ZOZ Gminnej Przychodni w Warlubiu.

Na podstawie art. 58 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r. / Dz.U. 2020 poz. 295/,

zarządza się co następuje:

§ 1

Zysk w całości zostanie przekazany na cele statutowe - zakup wysoko specjalistycznej aparatury i sprzętu medycznego.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

DYREKTOR

.....
/ Dyrektor /

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.

W związku z powyższym Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Warlubiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2019 r., na które składa się bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu jednostki oraz informacja dodatkowa, a także Załącznik nr 1 i Zarządzenie Nr 1/2020 Dyrektora SP ZOZ Gminnej Przychodni w Warlubiu z dnia 10.03.2020 r.

Przewodnicząca Rady Gminy

Maria Jankowska