

**UCHWAŁA NR XVI/111/20
RADY GMINY BUKOWIEC**

z dnia 29 maja 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej - Gminna Przychodnia w Bukowcu za 2019 rok**

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 5 i art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, poz. 1495, poz. 1571 i poz. 1680 oraz z 2020 r. poz. 568) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2019 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Gminna Przychodnia w Bukowcu z siedzibą przy ul. Dr Fl. Ceynowy 18A w Bukowcu składające się z:

- 1) bilansu zamykającego się na dzień 31 grudnia 2019 r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 590.244,52 zł (słownie: pięćset dziewięćdziesiąt tysięcy dwieście czterdzieści cztery zł 52/100);
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku, zamkniętego zyskiem netto na kwotę 46.581,18 zł (słownie: czterdzieści sześć tysięcy pięćset osiemdziesiąt jeden zł 18/100);
- 3) zestawienia zmian w funduszu jednostki;
- 4) informacji dodatkowej na dzień 31 grudnia 2019 roku.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bukowiec.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Czesław Wszolek

Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe SP ZOZ podlega zatwierdzeniu przez organ, który utworzył Zakład.

Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Gminna Przychodnia w Bukowcu za 2019 rok uznaje się za zasadne.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Czesław Wszółek

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31-12-2018 r.	31-12-2019 r.			31-12-2018 r.	31-12-2019 r.
A	Aktywa trwałe	58 911,62	36 695,66	A	Kapitał (fundusz) własny	443 537,48	490 118,66
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	427 411,93	443 537,48
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	58 911,62	36 695,66	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	58 911,62	36 695,66		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- 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	58 911,62	36 695,66	VI	Zysk (strata) netto	16 125,55	46 581,18
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 860,84	100 125,86
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		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	60 148,65	80 973,63
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	36 854,17	38 594,79
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	36 854,17	38 594,79
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	36 854,17	38 594,79
	– 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	23 294,48	42 378,84
B	Aktywa obrotowe	475 486,70	553 548,86	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:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	128 630,35	136 558,07	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	128 630,35	136 558,07	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 294,48	39 575,05
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	128 630,35	136 558,07	h)	z tytułu wynagrodzeń		2 80
	– do 12 miesięcy	128 630,35	136 558,07	i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	30 712,19	19 152,23
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	30 712,19	19 152,23
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	30 712,19	19 152,23
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
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						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	346 856,35	416 990,79			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	346 856,35	416 990,79			
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	346 856,35	416 990,79			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	346 856,35	416 990,79			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	534 398,32	590 244,52			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			534 398,32	590 244,52	

28-02-2020
Elżbieta Bukowska
 Główny Księgowy

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg chunkowych)

28-02-2020
Elżbieta Bukowska
 Dyrektor SP ZOZ
 Gmina Przechodni
 86-122 Bukowiec, ul. 15 Ceynowy 18A
 Elżbieta Bukowska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2019- 31-12-2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.462.044,90	1.646.298,89
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.462.044,90	1.646.298,89
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	1.466.898,03	1.653.101,43
I	Amortyzacja	19.817,46	22.215,96
II	Zużycie materiałów i energii	89.578,48	141.753,58
III	Usługi obce	553.917,23	589.571,64
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8.954,00	8.944,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	680.497,34	755.970,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	109.741,12	129.289,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4.392,40	5.356,42
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	(4.853,13)	(6.802,54)
D	Pozostałe przychody operacyjne	18.251,60	51.285,66
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	18.251,60	51.285,66
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	13.398,47	44.483,12
G	Przychody finansowe	2.727,09	2.098,06
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	2.727,09	2.098,06
	– 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)	16.125,56	46.581,18
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	16.125,56	46.581,18
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	16.125,56	46.581,18

Sporządzono dnia 28.02.2020 r.

Główny Księgowy

Elżbieta Krawczyk

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Elżbieta Bukowska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dyrektor SP ZOZ
Gminnej Przychodni
86-122 Bukowiec, ul. Dr. Fl. Ceynowy 18A
Elżbieta Bukowska

Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej SP ZOZ Gminna Przychodnia Ul. Dr Fl. Ceynowy 18A 86-122 Bukowiec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 340138175	Sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		413.746,17	427.411,93
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		13.665,76	16.125,55
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		13.665,76	16.125,55
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Dotacje i środki na inwestycje			
1.4. Aktualizacja środków trwałych			
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.6. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki			
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Pokrycie amortyzacji			
2.6. Aktualizacja środków trwałych			
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.8. Inne zmniejszenia			
3. Wynik netto		16.125,55	46.581,18
a) zysk netto		16.125,55	46.581,18
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		427.411,93	443.537,48
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		443.537,48	490.118,66

Bukowiec, 28-02-2020 r.

Sporządziła ; Elżbieta Krawczyk

Główny Księgowy

.....
Elżbieta Krawczyk
.....
(główny księgowy)

...2020-02-28.....

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor SP ZOZ
Gminnej Przychodni
86-122 Bukowiec, ul. Dr Fl. Ceynowy 18A
Elżbieta Bukowska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU SP ZOZ GMINNEJ
PRZYCHODNI W BUKOWCU NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

W ROKU OBROTOWYM GMINNA PRZYCHODNIA NIE DOKONAŁA ZMIAN METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW, ORAZ PRZYCHODÓW I KOSZTÓW. WSZYSTKIE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO SĄ UJĘTE W BILANSIE I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT. NIE WYSTĘPUJĄ ZASZŁOŚCI Z LAT UBIEGŁYCH.

UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO W ROKU OBROTOWYM WYNIOSŁO 22.215,96 ZŁ.

AKTYWA OBROTOWE TO NALEŻNOŚCI, ORAZ ŚRODKI PIENIĘŻNE W BANKU.

KAPITAŁ WŁASNY ZWIĘKSZYŁ SIĘ O 46.581,18 ZŁ.

GMINNA PRZYCHODNIA NIE TWORZYŁA ŻADNYCH FUNDUSZY ZAPASOWYCH I REZERWOWYCH.

NA DZIEŃ 31.12.2019 R. GMINNA PRZYCHODNIA POSIADAŁA ZABOWIĄZANIA, KTÓRE Mieściły się w terminie płatności.

GMINNA PRZYCHODNIA OSIĄGNEŁA PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG MEDYCZNYCH, BADAŃ LABORATORYJNYCH, LEKARSKICH, INIEKCJI, Ksero DOK.MEDYCZNEJ, WYKONANIE EKG, ORAZ PRZYCHODÓW TAKICH JAK CZYNSZE ZA MIESZKANIA DZIERŻAWA ZA GABINET STOMATOLOGICZNY, ODSETKI BANKOWE .

GMINNA PRZYCHODNIA PONIOSŁA KOSZTY Z TYTUŁU; ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII, USŁUGI OBCE, PODATKI I OPŁATY, WYNAGRODZENIA, UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA, AMORTYZACJA, POZOSTAŁE KOSZTY.

GMINNA PRZYCHODNIA NIE PONIOSŁA KOSZTÓW Z TYTUŁU INWESTYCJI .

DANE W P.5 I 6 NIE WYSTĘPUJĄ W PRZYCHODNI.


W ZEZNANIU PODATKOWYM CIT -8 ZA 2019 R. KOSZTY ZOSTAŁY POMNIEJSZONE O 22.215,96 ZŁ. JEST TO AMORTYZACJA, KTÓRA NIE STANOWI KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODU.

Bukowiec, 2020-02-28

Sporządziła : Elżbieta Krawczyk

Główny Księgowy

Elżbieta Krawczyk


Dyrektor SP ZOZ
Gminnej Przychodni
86-122 Bukowiec, ul. Dr. Fl. Ceynowy 18A
Elżbieta Bukowska