

Projekt

z dnia 17 maja 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XL/.../22
RADY GMINY W DOBRONIU**

z dnia 31 maja 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2021 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz. U. z 2021 r. poz. 217, poz. 2105, poz. 2106), art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2054, poz. 2270, z 2022 r. poz. 583, poz. 655) oraz § 3 ust. 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 9 marca 2022 r. w sprawie określenia innych terminów wypełnienia obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2021 r. poz. 1832, z 2022 r. poz. 561) – **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2021 rok, w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Anna Wyrwa-Antoniak
Łd-M-1454

Samodzielny Publiczny
Gminny Ośrodek Zdrowia w Dobroniu
95-082 Dobroń, ul. Sienkiewicza 60
tel. 43 67 72 692
REGON 473266190, NIP 7311904368
BDO: 000029435

URZĄD GMINY W DOBRONIU

S e k r 5 1. MAR 2022

Wpłynęło dn.

Ref:

8/04/01

Urząd Gminy w Dobroniu
ul. 11 Listopada 9
95-082 Dobroń

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowa informacja za 2021 r.

Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia w Dobroniu zwany dalej Ośrodkiem z siedzibą przy ul. Sienkiewicza 60, 95-082 Dobroń, zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000221288 oraz wpisany do księgi rejestrowej pod numerem 000000005547 prowadzi działalność od 2005 r. Organ, który utworzył Ośrodek – Gmina Dobroń.

Cel działania i zadania Ośrodka:

1. Głównym celem Ośrodka jest podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej oraz stałe podnoszenie jakości usług, a także propagowanie zachowań prozdrowotnych i przestrzeganie praw pacjenta zawartych w obowiązujących przepisach.
2. Zadaniem Ośrodka jest udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych.

Czas działania Ośrodka jest nieoznaczony.

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2021 wyniósł 9 osób.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w zakresie usług podstawowej opieki zdrowotnej i zabiegów fizjoterapeutycznych i obejmuje okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.

I. Stosowane metody wyceny.

1. Rzeczowy majątek trwały, amortyzowany metodą liniową.
2. Należności i zobowiązania nie obejmują odsetek za zwłokę. Wykazuje się je według wartości nominalnej wynikającej z faktur.
3. Pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
4. Przychody ze sprzedaży obejmują należne i uzyskane kwoty ze sprzedaży.
5. Ośrodek prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

II. Szczegółowy zakres grup rodzajowych:

1. Środki trwałe

Lp.		2021 r.
1	Wartość środków trwałych według stanu 01.01	31564,94
2	Zmniejszenie wartości – likwidacja	-
3	Zakup (darowizna) środków trwałych	-
4	Umorzenie środków trwałych	7733,11
5	Wartość netto środków trwałych	23831,83

2. Zapasy
Ośrodek dokonuje zakupów materiałów tylko i wyłącznie na bieżące potrzeby.

3. Należności krótkoterminowe

	2021 r.
OGÓŁEM	192602,56
Narodowy Fundusz Zdrowia	192602,56

4. Zobowiązania krótkoterminowe

	2021 r.
OGÓŁEM	145018,96
Z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	10575,00
Z tytułu ubezpieczeń	40413,08
Z tytułu dostaw i usług (do 12 m-cy)	24022,41
Z tytułu wynagrodzeń	67237,87
Pozostałe	2770,60

Do dnia sporządzenia bilansu zobowiązania m.in. z tytułu podatków, ubezpieczeń, wynagrodzeń zostały uregulowane.

5. Stan środków pieniężnych

- rachunki bankowe	1410347,90
- kasa	599,39

III. Ustalenie wyniku finansowego.

1. Przychody

	2021 r.
OGÓŁEM	2152366,48
Sprzedaż usług	2117090,51
Pozostałe przychody operacyjne	32200,00
Przychody finansowe	3075,97

2. Koszty

	2021 r.
OGÓŁEM	1953799,33
Koszty według rodzaju	1953518,51
Pozostałe koszty operacyjne	280,82

Wynik finansowy – zysk – 198567,15

Propozycja podziału zysku: zysk przeznaczyć na cele statutowe.

Koszty według rodzaju:

	1953518,51
Amortyzacja	7733,11
Zużycie materiałów i energii	60967,02
- zakup recept, materiałów biurowych i druków	1046,19
- zakup leków, sprzętu jednorazowego użytku	17151,60
- zakup energii elektrycznej, paliwa gazowego	20049,14
- pozostałe materiały	22720,09
Usługi obce	247242,33
- usługi medyczne obce (badania laboratoryjne, RTG, USG, konsultacje)	231316,28
- usługi pocztowo- telekomunikacyjne	2044,60
- pozostałe usługi	13881,45
Podatki i opłaty	1799,78
- opłaty bankowe	170,00
- pozostałe podatki i opłaty	1629,78
Wynagrodzenia	1345493,02
- wynagrodzenia osobowe	1287286,02
- wynagrodzenia – umowy zlecenia	58207,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	266085,97
- ubezpieczenie społeczne, FP	245433,63
- ZFSS	13952,34
- pozostałe świadczenia	6700,00
Pozostałe koszty	24197,28
- podróże służbowe	33,44
- ryczałt samochodowy	21699,84
- pozostałe koszty	2464,00

Sporządzono: Dobroń, dnia 30.03.2022 r.

STARSZA KSIĘGOWA

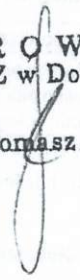
30 03. 2022


mgr Agnieszka Kopycka-Kubka

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

K I E R O W N I K
SP GOZ w Dobroniu

30 03. 2022


lek.med. Tomasz Ciesielski

(kierownik jednostki)

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień:

31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2021	rok poprzedni 31.12.2020			rok bieżący 31.12.2021	rok poprzedni 31.12.2020
A	Aktywa trwałe	23 831,83	31 564,94	A	Kapitał (fundusz) własny	1 484 494,72	1 285 927,57
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	899 385,20	899 385,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	386 542,37	159 280,01
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	23 831,83	31 564,94		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	23 831,83	31 564,94	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	14 110,01	16 150,01				
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	9 721,82	15 414,93				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	Zysk (strata) netto	198 567,15	227 262,36
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	145 018,96	113 232,13
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowa		
	– inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– długoterminowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania weksłowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	145 018,96	113 232,13
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	1 605 681,85	1 367 594,76	b)	inne		
I	Zapasy	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały			a)	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		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	144 481,66	112 697,17
II	Należności krótkoterminowe	192 602,56	165 814,46	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 022,41	16 582,19
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	24 022,41	16 582,19
b)	inne				– powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
				f)	zobowiązania weksłowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	50 988,08	37 973,56
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń	67 237,87	56 020,68
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	2 233,30	2 120,74
b)	inne			4	Fundusze specjalne	537,30	534,96
3	Należności od pozostałych jednostek	192 602,56	165 814,46	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	192 602,56	165 814,46	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	192 602,56	165 814,46	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 117 090,51	1 837 718,85
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 117 090,51	1 837 718,85
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	1 953 518,51	1 644 057,64
I	Amortyzacja	7 733,11	8 733,11
II	Zużycie materiałów i energii	60 967,02	61 769,07
III	Usługi obce	247 242,33	197 813,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 799,78	1 615,44
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 345 493,02	1 122 031,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	266 085,97	227 935,90
	– emerytalne	122 607,64	104 560,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 197,28	24 159,62
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	163 572,00	193 661,21
D	Pozostałe przychody operacyjne	32 200,00	32 100,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	32 200,00	32 100,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	280,82	35,26
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	280,82	35,26
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	195 491,18	225 725,95
G	Przychody finansowe	3 075,97	1 536,41
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:	3 075,97	1 536,41
	– 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)	198 567,15	227 262,36
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	198 567,15	227 262,36

STARSZA KSIĘGOWA

30.03.2022

mgr Agnieszka Kopycka-Kubka
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

KIEROWNIK
SP GOZ w Dobroniu

30.03.2022

lek. med. Tomasz Sierpiński
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

917/02/28

SPRAWOZDANIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO I INWESTYCYJNEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W DOBRONI
ZA 2021 R.

Urząd Gminy w Dobroniu
Sekretariat
Wpłynęło dn. 25.10.2022

Przychody

Ref. *[Signature]*

Tytułem	Plan	Wykonanie	%
Usługi z zakresu POZ (NFZ)	2.080.000,00	2.059.316,01	99,01
Pozostałe przychody operacyjne	37.000,00	32.200,00	87,03
Przychody finansowe	8.000,00	3.075,97	38,45
Sprzedaż usług pozostałych	70.000,00	57.774,50	82,54
RAZEM	2.195.000,00	2.152.366,48	98,06

Koszty

Tytułem	Plan	Wykonanie	%
Wynagrodzenia, w tym:	1.355.000,00	1.345.493,02	99,30
- wynagrodzenia osobowe	1.290.000,00	1.287.286,02	99,79
- wynagrodzenia bezosobowe	65.000,00	58.207,00	89,55
Składki ZUS, FP	270.000,00	245.433,63	90,90
Usługi obce, w tym:	300.000,00	247.242,33	82,41
- usługi medyczne	260.000,00	231.316,28	88,97
- usługi pocztowo-telekomunikacyjne	5.000,00	2.044,60	40,89
- usługi remontowe	10.000,00	-	-
- usługi pozostałe	25.000,00	13.881,45	55,53
Zużycie gazu, energii i wody	21.000,00	20.713,34	98,63
Zużycie materiałów pozostałych	60.000,00	40.253,68	67,09
Podatki i opłaty	4.000,00	1.799,78	44,99
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	30.000,00	20.652,34	68,84
Pozostałe koszty, w tym:	30.300,00	24.197,28	79,86
- ubezpieczenia	2.372,00	2.352,00	99,16
- ryczałt samochodowy	24.500,00	21.699,84	88,57
- podróże służbowe	1.000,00	33,44	3,34
- pozostałe koszty	2.428,00	112,00	4,61
Zużycie sprzętu (amortyzacja)	15.000,00	7.733,11	51,55
Inne	15.000,00	280,82	1,87
RAZEM	2.100.300,00	1.953.799,33	93,02

Informacja dotycząca stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

1. Należności.

		w tym wymagalne
Ogółem	192.602,56	-
Narodowy Fundusz Zdrowia	192.602,56	-

2. Zobowiązania.

		w tym wymagalne
Ogółem	145.018,96	-
Zobowiązania z tytułu podatków	10.575,00	-
Zobowiązania wobec ZUS	40.413,08	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24.022,41	-
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	67.237,87	-
Pozostałe	2.770,60	-

Powyższe sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z planem finansowym i inwestycyjnym Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2021 rok, opracowanym przez Kierownika Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu i zaopiniowanym Uchwałą Nr IV/5/2021 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu z dnia 28 stycznia 2021 r. w sprawie zaopiniowania planu finansowego i inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2021 r. oraz Uchwałą Nr VI/8/2021 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie zaopiniowania zmian do planu finansowego i inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2021 r.

Dobroń, dnia 25.02.2022 r.

STARSZA KSIĘGOWA


mgr Agnieszka Kopycka-Kubka
Sporządził

K I E R O W N I K
SP GOZ w Dobroniu

lek.med. Tomasz Ciesielski
Zatwierdził