

Projekt

z dnia 12 maja 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXVII/.../21
RADY GMINY W DOBRONIU**

z dnia 27 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2020 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2020 r. poz. 713 poz. 1378), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2021 r. poz. 217), 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) oraz § 3 ust. 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 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. poz. 570) – **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2020 rok, w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ADWOKAT

Janina E. Kozłowska

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowa informacja za 2020 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 2020 wyniósł 9 osób.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w zakresie usług podstawowej opieki zdrowotnej i zabiegów fizjoterapeutycznych i obejmuje okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 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.		2020 r.
1	Wartość środków trwałych według stanu 01.01	40298,05
2	Zmniejszenie wartości – likwidacja	-
3	Zakup (darowizna) środków trwałych	-
4	Umorzenie środków trwałych	8733,11
5	Wartość netto środków trwałych	31564,94

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

3. Należności krótkoterminowe

OGÓŁEM	2020 r.
	165814,46
Narodowy Fundusz Zdrowia	165814,46

4. Zobowiązania krótkoterminowe

OGÓŁEM	2020 r.
	113232,13
Z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	5735,00
Z tytułu ubezpieczeń	32238,56
Z tytułu dostaw i usług (do 12 m-cy)	16582,19
Z tytułu wynagrodzeń	56020,68
Pozostałe	2655,70

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

5. Stan środków pieniężnych

- rachunki bankowe	1199350,54
- kasa	357,76

III. Ustalenie wyniku finansowego.

1. Przychody

OGÓŁEM	2020 r.
	1871355,26
Sprzedaż usług	1837718,85
Pozostałe przychody operacyjne	32100,00
Przychody finansowe	1536,41

2. Koszty

OGÓŁEM	2020 r.
	1644092,90
Koszty według rodzaju	1644057,64
Pozostałe koszty operacyjne	35,26

Wynik finansowy – zysk – 227262,36

Propozycja podziału zysku: zysk przeznaczyć na cele statutowe.

Koszty według rodzaju:	1644057,64
Amortyzacja	8733,11
Zużycie materiałów i energii	61769,07
- zakup recept, materiałów biurowych i druków	1181,55
- zakup leków, sprzętu jednorazowego użytku	21559,56
- zakup energii elektrycznej, paliwa gazowego	12568,11
- pozostałe materiały	26459,85
Usługi obce	197813,37
- usługi medyczne obce (badania laboratoryjne, RTG, USG, konsultacje)	183745,89
- usługi pocztowo-telekomunikacyjne	2143,08
- pozostałe usługi	11924,40
Podatki i opłaty	1615,44
- opłaty bankowe	90,00
- pozostałe podatki i opłaty	1525,44
Wynagrodzenia	1122031,13
- wynagrodzenia osobowe	1081377,13
- wynagrodzenia – umowy zlecenia	40654,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	227935,90
- ubezpieczenie społeczne, FP	207823,56
- ZFŚS	13952,34
- pozostałe świadczenia	6160,00
Pozostałe koszty	24159,62
- podróże służbowe	208,92
- ryczałt samochodowy	20867,70
- pozostałe koszty	3083,00

Sporządzono: Dobroń, dnia 30.03.2021 r.

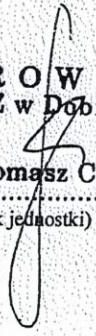
STARSZA KSIĘGOWA

30.03.2021


mgr Agnieszka Kopycka-Kubka
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

KIEROWNIK
SP GOZ w Dobroniu

30.03.2021


lek.med. Tomasz Ciesielski

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za:	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 837 718,85	1 647 280,57
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 837 718,85	1 647 280,57
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	1 644 057,64	1 527 985,33
I	Amortyzacja	8 733,11	12 921,06
II	Zużycie materiałów i energii	61 769,07	47 217,93
III	Usługi obce	197 813,37	222 699,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 615,44	2 172,64
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 122 031,13	1 005 348,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	227 935,90	213 167,24
	– emerytalne	104 560,89	97 069,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 159,62	24 458,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	193 661,21	119 295,24
D	Pozostałe przychody operacyjne	32 100,00	36 765,88
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		32 165,88
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	32 100,00	4 600,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	35,26	22,90
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	35,26	22,90
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	225 725,95	156 038,22
G	Przychody finansowe	1 536,41	3 241,79
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:	1 536,41	3 241,79
	– 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)	227 262,36	159 280,01
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	227 262,36	159 280,01

STARSZA KSIĘGOWA

3.0.03.2021

mgr Agnieszka Kopycka-Kubka

KIEROWNIK
SP GOZ w Dobroniu

3.0.03.2021

lek.med. Tomasz Ciesielski

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

(Data i podpis kierownika jednostki, z której jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
		31.12.2020	31.12.2019			31.12.2020	31.12.2019
A	Aktywa trwałe	31 564,94	40 298,05	A	Kapitał (fundusz) własny	1 285 927,57	1 058 665,21
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:	159 280,01	
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	31 564,94	40 298,05	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	31 564,94	40 298,05		– 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	16 150,01	18 190,01	VI	Zysk (strata) netto	227 262,36	159 280,01
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	15 414,93	22 108,04	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 232,13	113 646,58
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	113 232,13	113 646,58
	– 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	112 697,17	113 113,96
B	Aktywa obrotowe	1 367 594,76	1 132 013,74	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:	16 582,19	18 862,36
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	16 582,19	18 862,36
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	165 814,46	143 503,28	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	37 973,56	37 055,31
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	56 020,68	54 968,09
	– do 12 miesięcy			i)	inne	2 120,74	2 228,20
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	534,96	532,62
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	165 814,46	143 503,28				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	165 814,46	143 503,28				
	– do 12 miesięcy	165 814,46	143 503,28				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				
c)	inne				
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 199 708,30	985 539,46		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 199 708,30	985 539,46		
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	1 199 708,30	985 539,46		
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 199 708,30	985 539,46		
	– inne środki pieniężne				
	– inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 072,00	2 971,00		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 399 159,79	1 172 311,79		
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			1 399 159,79	1 172 311,79

STARSZA KSIĘGOWA

30 03. 2021

mgr Agnieszka Kopycka-Kubka

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

KIEROWNIK
SP GOZ w Dobroniu

30 03. 2021

lek.med. Tomasz Ciesielski

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

**SPRAWOZDANIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO I INWESTYCYJNEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W DOBRONI
ZA 2020 ROK**

7/04/21
URZĄD GMINY W DOBRONI

Sekretariat

Wpłynęło dn. 26.10.2021

Net: 1.800,00

Przychody

Tytułem	Plan	Wykonanie	%
Usługi z zakresu POZ (NFZ)	1.760.000,00	1.795.959,85	102,04
Pozostałe przychody operacyjne	37.000,00	32.100,00	86,76
Przychody finansowe	8.000,00	1.536,41	19,21
Sprzedaż usług pozostałych	70.000,00	41.759,00	59,66
RAZEM	1.875.000,00	1.871.355,26	99,81

Koszty

Tytułem	Plan	Wykonanie	%
Wynagrodzenia, w tym:	1.165.000,00	1.122.031,13	96,31
- wynagrodzenia osobowe	1.105.000,00	1.081.377,13	97,86
- wynagrodzenia bezosobowe	60.000,00	40.654,00	67,76
Składki ZUS, FP	230.000,00	207.823,56	90,36
Usługi obce, w tym:	289.000,00	197.813,37	68,45
- usługi medyczne	250.000,00	183.745,89	73,50
- usługi pocztowo-telekomunikacyjne	4.000,00	2.143,08	53,58
- usługi remontowe	10.000,00	-	-
- usługi pozostałe	25.000,00	11.924,40	47,70
Zużycie gazu, energii i wody	20.000,00	13.170,34	65,85
Zużycie materiałów pozostałych	54.000,00	48.598,73	90,00
Podatki i opłaty	3.000,00	1.615,44	53,85
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	25.000,00	20.112,34	80,45
Pozostałe koszty, w tym:	30.000,00	24.159,62	80,53
- ubezpieczenia	2.971,00	2.971,00	100,00
- ryczałt samochodowy	24.500,00	20.867,70	85,17
- podróże służbowe	1.000,00	208,92	20,89
- pozostałe koszty	1.529,00	112,00	7,33
Zużycie sprzętu (amortyzacja)	15.000,00	8.733,11	58,22
Inne	5.000,00	35,26	0,71
RAZEM	1.836.000,00	1.644.092,90	89,55

Informacja dotycząca stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

1. Należności.

Ogółem		w tym wymagalne
Narodowy Fundusz Zdrowia	165.814,46	-
	165.814,46	-

2. Zobowiązania.

Ogółem		w tym wymagalne
Zobowiązania z tytułu podatków	113.232,13	-
Zobowiązania wobec ZUS	5.735,00	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32.238,56	-
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	16.582,19	-
Pozostałe	56.020,68	-
	2.655,70	-

Powyższe sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z planem finansowym i inwestycyjnym Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2020 rok, opracowanym przez Kierownika Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu i zaopiniowanym Uchwałą Nr I/2/2020 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu z dnia 06 lutego 2020 r. w sprawie zaopiniowania planu finansowego i inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2020 r., Uchwałą Nr II/1/2020 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu z dnia 02 lipca 2020 r. w sprawie zaopiniowania zmian do planu finansowego i inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2020 r. oraz Uchwałą Nr III/4/2020 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu z dnia 22 października 2020 r. w sprawie zaopiniowania zmian do planu finansowego i inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2020 r.

Dobroń, dnia 24.02.2021 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