

Projekt

z dnia 21 czerwca 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VIII/...../19
RADY GMINY W DOBRONIU**

z dnia 25 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2018 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz.U. z 2019 r. poz. 506), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2019 r. poz. 351), w związku z art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz.U. z 2019 r. poz. 869) - **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2018 r., w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Samodzielny Publiczny
Gminny Ośrodek Zdrowia
w Dobroniu
95-082 Dobroń ul. Sienkiewicza 60
tel. /0-43/ 67 72 692

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

URZĄD GMINY W DOBRONIU
Sejmik 2019-03-29
Wznowe dn. 1.11.2020
590/0429

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowa informacja za 2018 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 2018 wyniósł 9 osób.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w zakresie usług podstawowej opieki zdrowotnej i zabiegów fizjoterapeutycznych i obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 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.		2018 r.
1	Wartość środków trwałych według stanu 01.01	15859,95
2	Zmniejszenie wartości – likwidacja	-
3	Zakup (darowizna) środków trwałych	48865,53
4	Umorzenie środków trwałych	11506,37
5	Wartość netto środków trwałych	53219,11

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

3. Należności krótkoterminowe

OGÓŁEM	2018 r.
	128601,80
Narodowy Fundusz Zdrowia	128601,80

4. Zobowiązania krótkoterminowe

OGÓŁEM	2018 r.
	100860,35
Z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	5873,00
Z tytułu ubezpieczeń	28076,89
Z tytułu dostaw i usług (do 12 m-cy)	15817,30
Z tytułu wynagrodzeń	48296,35
Pozostałe	2796,81

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

5. Stan środków pieniężnych

- rachunki bankowe	816516,94
- kasa	1203,58

III. Ustalenie wyniku finansowego.

1. Przychody

OGÓŁEM	2018 r.
	1508147,69
Sprzedaż usług	1469202,47
Pozostałe przychody operacyjne	35220,00
Przychody finansowe	3725,22

2. Koszty

OGÓŁEM	2018 r.
	1355020,69
Koszty według rodzaju	1355020,69

Wynik finansowy – zysk – 153127,00

Propozycja podziału zysku: zysk przeznaczyć na cele statutowe.

Koszty według rodzaju:	1355020,69
Amortyzacja	11506,37
Zużycie materiałów i energii	56086,11
- zakup recept, materiałów biurowych i druków	1006,77
- zakup leków, sprzętu jednorazowego użytku	13262,45
- zakup energii elektrycznej, paliwa gazowego	18002,44
- pozostałe materiały	23814,45
Usługi obce	205681,31
- usługi medyczne obce (badania laboratoryjne, RTG, USG, konsultacje)	179004,83
- usługi remontowe	13700,02
- usługi pocztowo- telekomunikacyjne	2118,66
- pozostałe usługi	10857,80
Podatki i opłaty	1588,73
- opłaty bankowe	120,00
- pozostałe podatki i opłaty	1468,73
Wynagrodzenia	874293,20
- wynagrodzenia osobowe	828436,95
- wynagrodzenia – umowy zlecenia	45856,25
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	181740,13
- ubezpieczenie społeczne, FP	165005,51
- ZFŚS	10670,94
- pozostałe świadczenia	6063,68
Pozostałe koszty	24124,84
- podróże służbowe	374,40
- ryczałt samochodowy	21175,44
- pozostałe koszty	2575,00

Sporządzono: Dobroń, dnia 25.03.2019 r.

STARSZA KSIĘGOWA

25. 03. 2019


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

KIEROWNIK
SP GOZ w Dobroniu

25. 03. 2019


lek.med. Tomasz Ciesielaki
.....
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .., zł. ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 469 202,47	1 331 280,70
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 469 202,47	1 331 280,70
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	1 355 020,69	1 261 442,73
I	Amortyzacja	11 506,37	9 672,00
II	Zużycie materiałów i energii	56 086,11	54 726,36
III	Usługi obce	205 681,31	180 931,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 588,73	1 939,22
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	874 293,20	820 421,59
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	181 740,13	169 870,01
	emerytalne	84 082,67	77 968,86
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 124,84	23 882,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	114 181,78	69 837,97
D	Pozostałe przychody operacyjne	35 220,00	25 200,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	33 000,00	23 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 220,00	2 200,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	149 401,78	95 037,97
G	Przychody finansowe	3 725,22	3 880,97
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:	3 725,22	3 880,97
	– 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)	153 127,00	98 918,94
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	153 127,00	98 918,94

STARSZA KSIĘGOWA

KIEROWNIK
SP GOZ w Dobroniu

25. 03. 2019

mgr Agnieszka Kopycka-Kubka

25. 03. 2019

lek. med. Tomasz Cieniolski

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

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

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017			rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017
A	Aktywa trwałe	53 219,11	15 859,95	A	Kapitał (fundusz) własny	899 385,20	721 292,68
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	746 258,20	622 373,74
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	53 219,11	15 859,95	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	53 219,11	15 859,95		– 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	21 328,01	5 490,00	VI	Zysk (strata) netto	153 127,00	98 918,94
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	31 891,10	10 369,95	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	103 026,23	99 646,23
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	100 860,35	94 480,35
	– 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	100 331,43	93 962,37
B	Aktywa obrotowe	949 192,32	805 078,96	a)	kredyty i pożyczki		
II	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:	15 817,30	16 997,88
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	15 817,30	16 997,88
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	128 601,80	111 752,59	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	33 949,89	30 724,74
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	48 296,35	44 006,46
	– do 12 miesięcy			i)	inne	2 267,89	2 233,29
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	528,92	517,98
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 165,88	5 165,88
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	2 165,88	5 165,88
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	2 165,88	5 165,88
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	128 601,80	111 752,59				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	128 601,80	111 752,59				
	– do 12 miesięcy	128 601,80	111 752,59				
	– 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	817 720,52	690 851,37			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	817 720,52	690 851,37			
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	817 720,52	690 851,37			
	-- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	817 720,52	690 851,37			
	inne środki pieniężne					
	-- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 870,00	2 475,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 002 411,43	820 938,91			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 002 411,43	820 938,91

STARSZA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Kopycka-Kubka

25. 03. 2019

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

KIEROWNIK
SP GOZ w Dobroniu

25. 03. 2019

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 DOBRONIU
ZA 2018 R.**

URZĄD GMINY w DOBRONIU

Sekretariat

Wpłynęło do: 2019-02-28

Ref.

Przychody

3/03/01

Tytulem	Plan	Wykonanie	%
Usługi z zakresu POZ (NFZ)	1.380.000,00	1.409.502,97	102,14
Pozostałe przychody operacyjne	37.000,00	35.220,00	95,19
Przychody finansowe	8.000,00	3.725,22	46,57
Sprzedaż usług pozostałych	70.000,00	59.699,50	85,29
RAZEM	1.495.000,00	1.508.147,69	100,88

Koszty

Tytulem	Plan	Wykonanie	%
Wynagrodzenia, w tym:	893.000,00	874.293,20	97,91
- wynagrodzenia osobowe	833.000,00	828.436,95	99,45
- wynagrodzenia bezosobowe	60.000,00	45.856,25	76,43
Składki ZUS, FP	176.000,00	165.005,51	93,75
Usługi obce, w tym:	254.000,00	205.681,31	80,98
- usługi medyczne	210.000,00	179.004,83	85,24
- usługi pocztowo-telekomunikacyjne	4.000,00	2.118,66	52,97
- usługi remontowe	20.000,00	13.700,02	68,50
- usługi pozostałe	20.000,00	10.857,80	54,29
Zużycie gazu, energii i wody	33.000,00	18.944,20	57,41
Zużycie materiałów pozostałych	40.000,00	37.141,91	92,85
Podatki i opłaty	3.000,00	1.588,73	52,96
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	20.000,00	16.734,62	83,67
Pozostałe koszty, w tym:	29.500,00	24.124,84	81,78
- ubezpieczenia	2.475,00	2.475,00	100,00
- ryczałt samochodowy	24.500,00	21.175,44	86,43
- podróże służbowe	1.000,00	374,40	37,44
- pozostałe koszty	1.525,00	100,00	6,56
Zużycie sprzętu (amortyzacja)	30.000,00	11.506,37	38,35
Inne	500,00	-	-
RAZEM	1.479.000,00	1.355.020,69	91,62

Informacja dotycząca stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

1. Należności.

		w tym wymagalne
Ogółem	128.601,80	-
Narodowy Fundusz Zdrowia	128.601,80	-

2. Zobowiązania.

		w tym wymagalne
Ogółem	100.860,35	200,00
Zobowiązania z tytułu podatków	5.873,00	-
Zobowiązania wobec ZUS	28.076,89	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15.817,30	200,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48.296,35	-
Pozostałe	2.796,81	-

Powyższe sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z planem finansowym i inwestycyjnym Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2018 rok, opracowanym przez Kierownika Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu i zaopiniowanym Uchwałą Nr XXV/39/2018 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu z dnia 06 marca 2018 r. w sprawie zaopiniowania planu finansowego i inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2018 r., oraz Uchwałą Nr XXVI/40/2018 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu z dnia 15 maja 2018 r. w sprawie zaopiniowania zmian do planu finansowego i inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2018 r.

Dobroń, dnia 26.02.2019 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