

UCHWAŁA NR XVIII/141/20

RADY GMINY UNISŁAW

z dnia 26 maja 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Unisławiu za rok 2019.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. 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 z póź. zm.¹⁾) oraz art. 121 ust.4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2020 r. poz. 295 z póź.zm.²⁾) oraz pozytywnej opinii Rady Społecznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Unisławiu uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Unisławiu za rok 2019.

§ 2. Sprawozdanie finansowe GOZ w Unisławiu za 2019 r., na które składa się: bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Jarosław Szczeciak
Jarosław Szczeciak


¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2019 r. poz. 1495,1571,1680 oraz 2020 r. poz. 568

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2020 r. poz. 567

Uzasadnienie do uchwały nr XVIII/141/20 Rady Gminy Unisław z dnia 26 maja 2020 r.

Na podstawie ustawy o działalności leczniczej m.in. nadzór nad gospodarką finansową podmiotu leczniczego niebędącego przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości organ zatwierdzający (rada gminy) ma obowiązek zatwierdzić sprawozdanie finansowe jednostki nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Rada Społeczna Gminnego Ośrodka Zdrowia w Unisławiu pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe za rok 2018.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Jarosław Szczeciak

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2019 r. poz. 1495,1571,1680 oraz 2020 r. poz. 568

2) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2020 r. poz. 567

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO 2019 rok.

1. Nazwa : GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
86-260 Unisław, ul. Parkowa 16
2. Przedmiot działalności - w zakresie opieki podstawowej dla ogółu ludności:
 - udzielanie świadczeń zapobiegawczo leczniczych /opieka ambulatoryjna , opieka domowa/,
 - prowadzenie czynnego poradnictwa,
 - opieka nad dziećmi szkół / higiena szkolna /
 - szerzenie oświaty zdrowotnej,
 - orzekanie o stanie zdrowia lub wydawanie innych orzeczeń lekarskich na żądanie pacjenta , zakładów pracy , organów ścigania i innych podmiotów prawnych uprawnionych do zasięgnięcia opinii
 - Ośrodek może również prowadzić działalność gospodarczą wspomagającą i uzupełniającą działalność podstawową.
3. Rozpoczęcie działalności nastąpiło 17 listopada 1998 roku na podstawie wpisu do rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod nr PZOZ 31, aktualnie wpis do Krajowego Rejestru Sądowego , postanowienie z dnia 2.04.2001 roku pod KRS 0000005553 Sądu Rejonowego w Toruniu VII Wydział Gospodarczy
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres: od 1.01.2019 roku do 31.12.2019 roku., nie zawiera sprawozdań wewnętrznych jednostek organizacyjnych.
5. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

1. 1/ Omówienie metod wyceny

Środki trwałe wycenione są w/g cen zakupu i amortyzowane metodą liniową w/g stawek określonych w tabeli ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych . Środki trwałe o cenie zakupu lub koszcie wytworzenia nie przekraczającym 10 000 zł są zaliczane w koszty w momencie zakupu lub amortyzowane zgodnie z decyzją kierownika GOZ.

Materiały wyceniane są według cen zakupu. Pozostałe aktywa i pasywa w wartościach historycznych.

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W UNISŁAWIU

BILANS

na dzień 31.12.2019 r

	A K T Y W A	Stan na koniec	
		poprzedniego roku obrot.	bieżącego roku obrot.
A	AKTYWA TRWAŁE	373 188,87	328 906,54
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	349 389,69	317 006,80
1	Środki trwałe	349 389,69	317 006,80
a)	grunty (w tym prawo użyt. Wieczyst. gruntu)		
b)	budynki, lokale i obiekty inż łądowej i wodnej	83 230,99	79 664,21
c)	urządzenia techniczne i maszyny	49 100,65	32 594,83
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe	217 058,05	204 747,76
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	-	-
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 799,18	11 899,74
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodow.		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	23 799,18	11 899,74
B	AKTYWA OBROTOWE	732 000,30	914 145,87
I	Zapasy	6 952,98	6 001,16
1	Materiały	6 952,98	6 001,16
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	267 802,94	315 872,63
1	Należności z tytułu jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	-	-
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	267 802,94	315 872,63
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	257 674,94	302 736,63
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3,00	11,00
c)	inne	10 125,00	13 125,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	440 944,18	576 127,88
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	440 944,18	576 127,88
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	440 944,18	576 127,88
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowyc	440 944,18	576 127,88
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 300,20	16 144,20
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	1 105 189,17	1 243 052,41

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 1.01.2019 DO 31.12.2019

(wariant porównawczy)

		Rok porzedni	Rok bieżący
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 925 646,93	3 281 578,53
	- od jednostek powiązanych		
	I.Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 925 646,93	3 281 578,53
	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	2 865 864,47	3 137 678,94
	I.Amortyzacja	71 990,42	83 282,89
	II.Zużycie materiałów i energii	128 384,53	106 812,26
	III.Uslugi obce	1 441 849,45	1 460 920,10
	IV.Podatki i opłaty, w tym:	49 954,55	48 269,43
	- podatek akcyzowy		
	V.Wynagrodzenia	985 990,74	1 208 348,89
	VI.Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	174 339,97	218 887,04
	VII.Pozostałe koszty rodzajowe	13 354,81	11 158,33
	VIII.Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	59 782,46	143 899,59
D	Pozostałe przychody operacyjne	35 877,18	32 738,62
	I.Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II.Dotacje		
	III.Inne przychody operacyjne	35 877,18	32 738,62
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 610,76	917,02
	I.Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	III.Inne koszty operacyjne	1 610,76	917,02
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	94 048,88	175 721,19
G	Przychody finansowe	2 299,85	4 105,86
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	II. Odsetki, w tym:	2 299,85	4 105,86
	- od jednostek powiązanych		
	III. Zysk ze zbycia inwestycji		
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
	V. Inne		
H	Koszty finansowe	36,61	46,94
	I. Odsetki, w tym:	36,61	46,94
	- dla jednostek powiązanych		
	II. Strata ze zbycia inwestycji		
	III. Aktualizacja wartości inwestycji		
	IV. Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	96 312,12	179 780,11
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II)	-	-
	I. Zyski nadzwyczajne		
	II. Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	96 312,12	179 780,11
L	Podatek dochodowy	117,00	16,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	96 195,12	179 764,11

Małgorzata Matuszak
Sporządził _____ Data 09.03.2020 r
(podpis)

Zbigniew Maniszewski
Kierownik jednostki _____
(podpis)

	P A S Y W A	Stan na koniec	
		poprzedniego roku obrot.	bieżącego roku obrot.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	796 271,35	976 035,46
I	Fundusz założycielski	98 018,57	98 018,57
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Fundusz zakładu	120 264,19	120 264,19
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	481 793,47	577 988,59
VIII	Zysk (strata) netto	96 195,12	179 764,11
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	308 917,82	267 016,95
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1	Rezerwa z tyt. odroczonego podat. dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	215 589,10	202 923,74
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	-	-
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	199 127,27	186 461,91
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	126 333,76	123 296,17
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	58 280,58	57 192,95
	h) z tytułu wynagrodzeń	13 588,79	4 012,99
	i) inne	924,14	1 959,80
3	Fundusze specjalne	16 461,83	16 461,83
IV	Rozliczenia międzyokresowe	93 328,72	64 093,21
1	ujemna wartość firmy		
2	inne rozliczenia międzyokresowe	93 328,72	64 093,21
	- długoterminowe	72 207,08	42 971,57
	- krótkoterminowe	21 121,64	21 121,64
	PASYWA RAZEM	1 105 189,17	1 243 052,41

Unisław, dnia 09.03.2020 r
miejsceowość, data

Małgorzata Matuszak
data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zbigniew Maniszewski
data i podpis kierownika jednostki

