

**UCHWAŁA NR XXXIV/265/2021
RADY GMINY JEŻEWO**

z dnia 27 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2020r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Jeżewie.**

Na podstawie art.18 ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020r. poz. 713, 1378) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021r. poz. 217, 2123 uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2020r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Jeżewie, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Stefan

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2020 r.



jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	848 411,89	785 811,46	A	Kapitał (fundusz) własny	1 388 614,91	1 296 978,94
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 296 978,94	1 272 469,72
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	848 411,89	785 811,46	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	848 411,89	785 811,46		– 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	630 199,56	652 414,03	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	181 098,99	84 564,09	VI	Zysk (strata) netto	91 635,97	24 509,22
d)	środki transportu	37 113,34	48 833,34	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 375,57	118 364,39
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 – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	4 920,00	4 920,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	4 920,00	4 920,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe	4 920,00	4 920,00
	– udzielone pożyczki						
	– inne długoterminowe aktywa 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	26 092,58	106 996,90
	– 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	20 307,34	100 855,07
B	Aktywa obrotowe	575 578,59	629 531,87	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:	17 961,38	100 797,07
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	17 961,38	100 797,07
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	196 857,87	192 523,31	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	46,00	58,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	2 299,96	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	5 785,24	6 141,83
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 362,99	6 447,49
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	4 362,99	6 447,49
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	4 362,99	6 447,49
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	196 857,87	192 523,31				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	196 857,87	192 523,31				
	– do 12 miesięcy	196 857,87	192 523,31				
	– 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	378 720,72	437 008,56			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	378 720,72	437 008,56			
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	378 720,72	437 008,56			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	372 935,48	430 866,73			
	- inne środki pieniężne	5 785,24	6 141,83			
	- inne aktywa pieniężne					
~	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)	1 423 990,48	1 415 343,33			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			1 423 990,48	1 415 343,33	

30. 03. 2021 v.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Kaczmarek
 Danuta Kaczmarek

Dyrektor
 Gminnej Przychodni w Jeżewie
mgr Wioletta Pawlak
 mgr Wioletta Pawlak

Gminna Przychodnia w
Jeżewie, ul. Czarska
4,86-131, Jeżewo.....
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.....
(wariant porównawczy)

p. Prokurator
URZĄD GMINY w Jeżewie
data wydruku

31.03.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 194 441,93	2 115 460,71
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 194 441,93	2 115 460,71
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	2 152 447,84	2 096 465,85
I	Amortyzacja	61 611,57	39 169,73
II	Zużycie materiałów i energii	118 747,62	145 340,72
III	Usługi obce	669 229,38	742 083,39
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 406,00	5 085,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 072 471,05	963 914,60
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	216 389,75	191 004,92
	– emerytalne	96 022,69	159 701,11
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 592,47	9 867,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	41 994,09	18 994,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	46 117,45	2 084,50
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	46 117,45	2 084,50
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)	88 111,54	21 079,36
G	Przychody finansowe	3 524,43	3 429,86
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:	3 524,43	3 429,86
	– 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)	91 635,97	24 509,22
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	91 635,97	24 509,22

30.03.2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata
Danuta Kaczmarek

Dyrektor

Gminnej Przychodni w Jeżewie
Wioletta Pawlak
mgr Wioletta Pawlak

4. Wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł. odpisuje się jednorazowo w koszty, natomiast o wartości powyżej tej kwoty wprowadza się do ewidencji księgowej i amortyzuje się według stawek określonych w przepisach podatkowych.

Aktywa obrotowe

Zapasy:

Materiały - w cenach nabycia, wycena rozchodu materiałów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło"- FIFO.

Należności, roszczenia i zobowiązania

W ciągu roku należności, roszczenia i zobowiązania wykazywane są według wartości nominalnej. w kwocie wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej.

Kapitały własne w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

W 2020 r. Przychodnia wypłaciła nagrody jubileuszowe w wysokości 41 228,76 zł. Ukończyła kapitalny remont pomieszczeń medycznych w budynku przychodni na kwotę 55 010,95 zł. Zakupiono sprzęt i wyposażenie na kwotę 6 005,79 zł., w tym: detektor tętna płodu, 2 ciśnieniomierze, 3 termometry, pulsoksymetr, 3 lampy UV-C, kasę fiskalną, drukarkę laserową, wagę dla niemowląt.

Rozszerzono dla Gabinetu fizjoterapii posiadaną licencję KS-SOMED , koszt 2 036,88 zł.

Przychodnia dokonała zakupów inwestycyjnych w wysokości 124 212,00 zł., tj. założenie 5 klimatyzatorów w Gabinetecie fizjoterapii koszt - 20 664,00 zł., zakupiono również do gabinetu aparat BTL do masażu limfatycznego w wysokości 10 152,00 zł., został zakupiony aparat USG do Poradni ginekologiczno-położniczej koszt zakupu 87 000,00 zł., zakupiono również nowy serwer , koszt urządzenia 6 396,00 zł.

Gminna Przychodnia wynik finansowy ustala zgodnie z rachunkiem zysków i strat (wariant porównawczy) na koncie 860 „Wynik finansowy”.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Kaczmarek

Dyrektor
Gminnej Przychodni w Jeżewie

mgr Wioletta Pawlak

Środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty	Budynki, lokale i obiekty	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem Rzeczowe aktywa trwałe
1	Wartość brutto na 01.01.2020 r.		888 579,05	278 920,70	58 600,00			1 226 099,75
2	Zakup nowych środków trwałych							
3	Wyksięgowanie środka trwałego			124 212,00				124 212,00
	Razem wartość brutto na 31.12.2020 r.		888 579,05	403 132,70	58 600,00			1 350 311,75
4	Umorzenie na 01.01.2020 r.		236 165,02	194 356,61	9 766,66			440 288,29
	Amortyzacja na 31.12.2020 r.		22 214,47	27 677,10	11 720,00			61 611,57
5	Razem umorzenie		258 379,49	222 033,71	21 486,66			501 899,86
6	Wartość netto środków trwałych na 31.12.2020 r.		630 199,56	181 098,99	37 113,34			848 411,89

I	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAKŁADU	WARTOŚĆ w zł.
1	Stan na początek okresu	1 035 607,27
2	Zwiększenie w ciągu roku z tytułu	24 509,22
a)	zysku	24 509,22
b)	inne	
3	Zmniejszenia w ciągu roku	
a)	pokrycie straty	
b)	dywidendy	
c)	inne	
	Stan na koniec roku (31.12.2020 r.) funduszu zakładu	1 060 116,49
II	Fundusz założycielski	236 862,45
	R a z e m:	1 296 978,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Kaczmarek
Danuta Kaczmarek

Dyrektor
Gminnej Przychodni w Jeżewie
mgr Wioletta Pawlak
mgr Wioletta Pawlak

Gminna Przychodnia sporządza Rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym

Przychody:

Lp.	Rodzaj przychodów	Kwota zł.
1	Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	2 134 840,48
2	Za badania lekarskie, laboratoryjne, szczepienia	56 864,00
3	Czynsz za wynajem lokalu	2 697,25
4	Pozostałe usługi (kserokopie dok. medycznej, itp.)	40,20
5	Odsetki	3 524,43
6	Pozostałe przychody operacyjne	46 117,45
	RAZEM:	2 244 083,81

Koszty:

Lp.	Rodzaje kosztów	Kwota zł.
1	400 - Amortyzacja	61 611,57
2	401 – Zużycie materiałów i energii(zak. leków. opału, materiałów medycznych, drobnego sprzętu, środków czystości itp.)	118747,62
3	402 – Usługi obce (usługi medyczne, remontowe, konserwacje i naprawy sprzętu, pocztowe, łączności itp.)	669 229,38
4	403 – Podatki i opłaty	5 406,00
5	404 – Wynagrodzenia	1 072 471,05
6	405 – Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	216 389,75
7	406 – Pozostałe koszty rodzajowe	8 592,47
	RAZEM:	2 152 447,84

Wynik finansowy - 91 635,97 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Kaczmarek
Danuta Kaczmarek

Dyrektor
Gminnej Przychodni w Jeżewie
Wioletta Pawlak
Wioletta Pawlak

Informacja o zatrudnieniu w roku 2019 i 2020

Lp.	wyszczególnienie	zatrudnienie w 2019 r. (w osobach)	zatrudnienie w 2020 r. (w osobach)
1	Lekarz medycyny - umowy cywilnoprawne POZ	5	5
2	Lekarz ginekolog -umowa cywilnoprawna	1	1
3	Lekarz stomatolog - umowa cywilnoprawna	2	2
4	Pielęgniarki - umowa o pracę (w tym dyrektor)	4	4
5	Położna- umowa o pracę	1	1
6	Asystentki stomatologiczne -umowa o pracę	2	2
7	Rehabilitanci - umowa o pracę	2	2
8	Sprzątaczkki - umowa o pracę i umowa-zlecenie	2	2
9	Rejestratorka medyczna umowa o pracę	1	1
10	Księgowa - umowa o pracę	1	1
11	Osoba dokonująca rozliczeń z NFZ(umowa-zlecenie)		1
	Razem	21	22

GLÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Kaczmarek
Danuta Kaczmarek

Dyrektor
 Gminnej Przychodni w Jeżewie
Wioletta Pawlak
mgr Wioletta Pawlak

Decyzja

Dyrektora Gminnej Przychodni w Jeżewie

z dnia 29.03.2021 r.

o podziale zysku za 2020 rok.

Wypracowany zysk Gminnej Przychodni w Jeżewie za 2020 rok przeznacza się na zwiększenie funduszu zakładu z dalszym przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności statutowej.

Dyrektor
Gminnej Przychodni w Jeżewie
Wioletta Pawlak
mgr Wioletta Pawlak

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, tj. Radę Gminy w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Jeżewie przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2020 r., na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa do bilansu.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Stefan