

UCHWAŁA NR

RADY GMINY WIELKA NIESZAWKA Z DNIA

w sprawie: zatwierdzenie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce za 2018 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506), art. 3 ust. 1 pkt 7, 8 art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351)

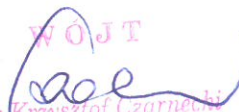
Rada Gminy Wielka Nieszawka uchwala, co następuje:

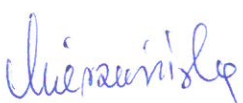
§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2018 rok Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce, obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2018 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 683.685,16 zł, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 rok wykazujący zysk netto w wysokości 39.469,76 zł, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zysk netto za 2018 rok w kwocie 39.496,76 zł zostanie w całości przeznaczony na zwiększenie kapitału.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WOJT

mgr Krzysztof Czarniecki



Uzasadnienie:

Zgodnie z ustawą o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe GOZ podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający tj. Radę Gminy, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

(W złotych)

AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	31.12.2017	31.12.2018		31.12.2017	31.12.2018
A. Aktywa trwałe	5 287,84 zł	3 609,02 zł	A. Kapitał (fundusz) własny	608 033,12 zł	647 502,88 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 718,67 zł	18 718,67 zł
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
2 Wartość firmy			(wielkość ujemna)		
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
II. Rzeczowe Aktywa trwałe	5 287,84 zł	3 609,02 zł	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	566 867,72 zł	589 314,45 zł
1 Środki trwałe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze)	0,00 zł	0,00 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	22 446,73 zł	39 469,76 zł
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wod.	527,04 zł	316,44 zł	VIII. Zysk (strata) netto		
c) urządzenia techniczne i maszyny			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotow.		
d) środki transportu			(wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	4 760,80 zł	3 292,58 zł	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 203,96 zł	36 182,28 zł
2 Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwy z tyt. odroczonego pod. dochod.		
III. Należności długoterminowe			2. Rezerwa na świadc. emerytalne i podobne		
1 Od jednostek powiązanych			- długoterminowe		
2 Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			3. Pozostałe rezerwy		
1. Nieruchomości			- długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowe		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			II. Zobowiązania długoterminowe		
a) w jednostkach powiązanych			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			2. Wobec pozostałych jednostek		
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach			d) inne		
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe	46 203,96 zł	36 182,28 zł
- inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udzielone pożyczki			a) z tyt. dostaw i usług o okr. wymagalności		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			- powyżej 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokr.			b) inne		
1 Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochod.			2. Wobec pozostałych jednostek	42 484,02 zł	36 085,25 zł
2 Inne rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
B. Aktywa obrotowe	648 949,24 zł	680 076,14 zł	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
I. Zapasy			c) inne zobowiązania finansowe	15 758,79 zł	15 468,80 zł
1. Materały			d) z tyt. dostaw i usług o okr. wymagalności		
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy	15 758,79 zł	15 468,80 zł
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
5. Zaliczki na dostawy			f) zobowiązania wekslowe		
II. Należności krótkoterminowe	74 379,34 zł	87 350,89 zł	g) z tyt. pod. cel. ubezp. i innych świadczeń	22 066,63 zł	15 151,45 zł
1. Należności od jednostek powiązanych			h) z tyt. wynagrodzeń	4 658,60 zł	5 465,00 zł
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty			i) inne	0,00 zł	
- do 12 miesięcy			3. Fundusze specjalne	3 719,94 zł	97,03 zł
- powyżej 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			1. Ujemna wartość firmy		
2. Należności od pozostałych jednostek	74 379,34 zł	87 350,89 zł	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty	71 574,06 zł	83 112,17 zł	- długoterminowe		
- do 12 miesięcy	71 574,06 zł	83 112,17 zł	- krótkoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tyt. podatkow. dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00 zł	0,00 zł			
c) inne	2 805,28 zł	4 238,72 zł			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	573 953,90 zł	591 802,25 zł			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	573 953,90 zł	591 802,25 zł			
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	573 953,90 zł	591 802,25 zł			
- środki pieniężne w kasie i na rach. bank.	573 953,90 zł	591 802,25 zł			
- inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokr.	616,00 zł	923,00 zł			
RAZEM AKTYWA	654 237,08 zł	683 685,16 zł	RAZEM PASywa	654 237,08 zł	683 685,16 zł

Załącznik nr 2

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2018 roku

Treść informacji	GOZ W WIELKIEJ NIESZAWCE	
	Dane za rok	
	2017	2018
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów	880 716,47 zł	926 827,93 zł
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	880 716,47 zł	926 827,93 zł
II. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
III. Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzykresowych		
B. Koszty sprzedanych produktów , towarów i materiałów , w tym	865 419,76 zł	895 127,71 zł
- jednostkom zależnym		
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	865 419,76 zł	895 127,71 zł
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	15 296,71 zł	31 700,22 zł
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	0,00 zł	0,00 zł
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	15 296,71 zł	31 700,22 zł
G. Pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
H. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
I. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (F+G-H)	15 296,71 zł	31 700,22 zł
J. Przychody finansowe	7 150,02 zł	7 769,54 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym :		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki uzyskane	7 150,02 zł	7 769,54 zł
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
K. Koszty finansowe	0,00 zł	0,00 zł
I. Odsetki , w tym	0,00 zł	0,00 zł
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
jednostek zależnych i stowarzyszonych		
III. Pozostałe		
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	22 446,73 zł	39 469,76 zł
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II)	0,00 zł	0,00 zł
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto(L+/-M)	22 446,73 zł	39 469,76 zł
O. Podatek dochodowy		
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto(N-O-P)	22 446,73 zł	39 469,76 zł

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
Wielka Nieszawka
ul. Toruńska 18
87-165 Cierpice

INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018 r.

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Gminny Ośrodek Zdrowia w Wielkiej Nieszawce prowadzi działalność w zakresie usług medycznych w oparciu o wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000002908 i wpis do Księgi Rejestrowej Podmiotów Lecznicznych prowadzoną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego nr 000000002401

Przedmiotem działalności GOZ w Wielkiej Nieszawce jest świadczenie usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej i usług stomatologicznych.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w latach następnych.

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Aktywa trwałe .

Wartość środków trwałych w poszczególnych grupach rodzajowych środków trwałych według obowiązującej klasyfikacji środków trwałych przedstawia Tabela 5.

Wartość umorzenia środków trwałych w poszczególnych grupach środków trwałych według obowiązującej klasyfikacji środków trwałych przedstawia Tabela 5.

2. Aktywa obrotowe .

Majątek obrotowy firmy GOZ w Wielkiej Nieszawce stanowią :

-należności krótkoterminowe w wysokości 87.350,89 zł

Wykaz należności w podziale na poszczególne tytuły zawiera Tabela 1 .

- środki pieniężne - 591.802,25 zł

-rozliczenia międzyokresowe - 923,00 zł

3. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania GOZ w Wielkiej Nieszawce na dzień bilansowy tj. 31.12.2018 r. wynoszą 36.182,28 zł.
Wykaz zobowiązań w podziale na poszczególne tytuły i przedziały czasowe zawiera Tabela 2 .

4. Koszty według rodzaju.

Koszty rodzajowe w okresie 01.01.2018 - 31.12.2018 r. wyniosły 895.127,71 zł
Wykaz głównych pozycji rodzajowych zawiera Tabela 4.

5. Różnice w podstawie opodatkowania

Nie wystąpiły.

6. Przychody

Łączne przychody z działalności GOZ w Wielkiej Nieszawce w okresie 01.01.2018 - 31.12.2018 r.
wyniosły 934.597,47 zł.
Strukturę przychodów przedstawiono w Tabeli 3.

7. Zmiany w kapitałach.

Kapitały GOZ w Wielkiej Nieszawce zostały zwiększone o zysk za 2017 rok. Inne zmiany nie wystąpiły

8. Informacja o zatrudnieniu

GOZ w Wielkiej Nieszawce według stanu na dzień 31.12.2018 r. zatrudniał 6 osób co w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy stanowi 3,85 etatu.

9. Propozycja podziału zysku za rok 2018.

Zysk netto za 2018 r. w wysokości 39.469,76 zł zostanie w całości przeznaczony na zwiększenie kapitału .

ZOBOWIĄZANIA W PRZEDZIAŁACH CZASOWYCH

LP	Tytuł zobowiązania	do 3 miesięcy	3-6 miesięcy	6-12 miesięcy	pow. 12 miesięcy	Razem
1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 468,80	-	-	-	15 468,80
2.	zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych w tym : -podatek dochodowy osób fizycznych -ubezpieczenia społeczne	15 151,45 2 629,00 12 522,45	-	-	-	15 151,45
3.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (umowy zlecenia)	5 465,00	-	-	-	5 465,00
4.	pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	0,00
	Razem	36 085,25	0,00	0,00	0,00	36 085,25

PRZYCHODY 2018 roku

LP	Wyszczególnienie	Przychody w 2018 roku
1.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	926 827,93
2.	Przychody operacyjne	0,00
3.	Przychody finansowe	7 769,54
	Razem	934 597,47

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

LP	Rodzaj kosztów	Koszt 2018 roku
1.	amortyzacja	1 678,82
2.	materiały	46 085,29
	w tym : leki	10 109,46
	mat. medyczne i sprzęt jednoraz.użytku	14 292,48
	pozostałe materiały i narzędzia	21 683,35
3.	energia elektryczna, ciepła,woda	12 191,42
4.	usługi obce	406 552,77
	w tym : usługi medyczne obce	324 734,91
	usługi laboratoryjne	45 957,10
	naprawy i remonty	2 122,42
	usługi telekomunikacyjne	3 482,82
	usługi bankowe	1 050,40
	usługi protetyczne , pozostałe usługi (utyliz.odpadów, usł. pralnicze, serwis komp. pocztowe,prenumerata itp)	29 205,12
5.	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	363 621,76
6.	świadczenia na rzecz pracowników	62 534,65
7.	ubezpieczenia	2 463,00
8.	pozostałe koszty	0,00
	Razem	895 127,71

MAJĄTEK TRWAŁY I UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO W 2018 R.

LP	Tytuł należności	Stan na dzień 1.01.2018	Nabycie	Sprzedaż likwidacja	Stan na dzień 31.12.2018	Umorzenie na dzień 31.12.2018	Wartość netto
	Rzeczowy majątek trwały	106 286,59	0,00	0,00	106 286,59	102 677,57	3 609,02
1.	Grupa 1 - inwestycje w obcych śr. trwałych	4 212,54	0,00	0,00	4 212,54	4 106,70	105,84
2	Grupa 8 - pozostałe środki trwałe	102 074,05	0,00	0,00	102 074,05	98 570,87	3 503,18
	Wartości niematerialne i prawne	5 588,71	0,00	0,00	5 588,71	5 588,71	0,00