

**UCHWAŁA NR XXXVI/199/2021  
RADY GMINY WIELKA NIESZAWKA  
z dnia 29 czerwca 2021 roku**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce za 2020 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713,1378), art.57 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 711), art. 3 ust. 1 pkt 7, 8 art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 217)

**Rada Gminy Wielka Nieszawka uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2020 rok Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce, obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2020 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 810.245,01 zł, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 rok wykazujący zysk netto w wysokości 87.754,31 zł, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zysk netto za 2020 rok w kwocie 87.754,31 zł zostanie w całości przeznaczony na zwiększenie kapitału (funduszu) Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWG  
RAD

Zgodnie z art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 711), który utworzył zakład sprawuje nad nim nadzór, którym obejmuje również gospodarkę finansową, natomiast na podstawie art. 57 ust 1 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej Fundusz zakładu samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej zwiększa się o zysk netto

Kierownik Gminnego Ośrodka Zdrowia przedłożył sprawozdanie finansowe za rok 2020, które zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawą o rachunkowości podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający tj. Radę Gminy, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
  
woietta Szymańska

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020 roku

( W złotych )

GOZ WIELKA NIESZAWKA

AKTYWA	Stan na		P A S Y W A		Stan na	
	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020
<b>A. Aktywa trwałe</b>	57 422,86 zł	46 601,74 zł	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	660 435,64 zł	748 189,95 zł	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00 zł	0,00 zł	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	18 718,67 zł	18 718,67 zł	
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>			
2 Wartość firmy			(wielkość ujemna)			
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>			
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>			
<b>II. Rzeczowe Aktywa trwałe</b>	57 422,86 zł	46 601,74 zł	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>			
1 Środki Trwałe			<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze)</b>	628 784,21 zł	641 716,97 zł	
a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego)			<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00 zł	0,00 zł	
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wod.	0,00 zł	0,00 zł	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	12 932,76 zł	87 754,31 zł	
c) urządzenia techniczne i maszyny			<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotów</b>			
d) środki transportu	40 919,20 zł	32 596,60 zł	(wielkość ujemna)			
e) inne środki trwałe	16 503,66 zł	14 005,14 zł	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	62 484,58 zł	62 055,06 zł	
2 Środki trwałe w budowie			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>			
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			1 Rezerwy z tyt odroczonego pod dochod			
<b>III. Należności długoterminowe</b>			2 Rezerwa na świadcz emerytalne i podobne			
1 Od jednostek powiązanych			- długoterminowe			
2 Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>			3 Pozostałe rezerwy			
1 Nieruchomości			- długoterminowe			
2 Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowe			
3 Długoterminowe aktywa finansowe			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>			
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			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	62 484,58 zł	62 055,06 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			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokr.</b>			b) inne			
1 Aktywa z tyt odroczonego podatku dochod			2 Wobec pozostałych jednostek	62 484,58 zł	62 051,56 zł	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	665 497,36 zł	763 643,27 zł	b) z tyt emisji dłużnych papierów wart			
<b>I. Zapasy</b>			c) inne zobowiązania finansowe			
1 Materiały			d) z tyt dostaw i usług o okr wymagalności	27 518,41 zł		
2 Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy	27 518,41 zł		
3 Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy			
4 Towary			e) zaliczki otrzymane na dostawy			
5 Zaliczki na dostawy			f) zobowiązania wekslowe			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	82 271,93 zł	93 997,03 zł	g) z tyt pod. cel. ubezp i innych świadczeń	17 845,01 zł	16 425,06 zł	
1 Należności od jednostek powiązanych			h) z tyt wynagrodzeń	17 121,16 zł	14 338,20 zł	
a) z tyt dostaw i usług o okresie spłaty			i) inne	0,00 zł	0,00 zł	
- do 12 miesięcy			3 Fundusze specjalne	0,00 zł	3,50 zł	
- powyżej 12 miesięcy			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>			
b) inne			1 Ujemna wartość firmy			
2 Należności od pozostałych jednostek	82 271,93 zł	93 997,03 zł	2 Inne rozliczenia międzyokresowe			
a) z tyt dostaw i usług o okresie spłaty	78 731,09 zł	91 558,31 zł	- długoterminowe			
- do 12 miesięcy	78 731,09 zł	91 558,31 zł	- krótkoterminowe			
- powyżej 12 miesięcy						
U) z tyt posaikow. ootacji. cel. Uliezpieczen	0,00 zł	0*00 zł				
c) inne	3 540,84 zł	2 438,72 zł				
d) dochodzone na drodze sądowej						
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	580 838,43 zł	667 388,24 zł				
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	580 838,43 zł	667 388,24 zł				
a) w jednostkach powiązanych						
- udziały lub akcje						
- inne papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowa						
b) w pozostałych jednostkach						
- udziały lub akcje						
- inne papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	580 838,43 zł	667 388,24 zł				
- środki pieniężne w kasie i na rach bank	580 838,43 zł	667 388,24 zł				
- inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł				
- inne aktywa pieniężne						
2 Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokr.</b>	2 387,00 zł	2 258,00 zł				
<b>RAZEM AKTYWA</b>	722 920,22 zł	810 245,01 zł	<b>RAZEM PASywa</b>	810 245,01 zł		

GŁ. KSIĘGOWY

Jj\*\*  
Trę Mowsk3

Kierownik GOZ 810 245,01 zł  
Emilnego Ośrodka Zdrowia  
w Wielkiej Nieszawce

lek.Md  
Jacek Makowski

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony nadzień 31.12.2020 roku

Treść informacji	Dane za rok	
	2019	2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materia)</b>	<b>995 325,38 zł</b>	<b>1 004 552,83 zł</b>
- od jednostek powiązanych		
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	995 325,38 zł	1 004 552,83 zł
II Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
III Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych		
<b>B. Koszty sprzedanych produktów , towarów i materiałów , w ty</b>	<b>983 311,18 zł</b>	<b>920 567,32 zł</b>
- jednostkom zależnym		
1. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	983 311,18 zł	920 567,32 zł
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>12 014,20 zł</b>	<b>83 985,51 zł</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>		
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>12 014,20 zł</b>	<b>83 985,51 zł</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III Inne przychody operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7 065,07 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1 Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	7 065,07 zł	0,00 zł
<b>1. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>4 949,13 zł</b>	<b>83 985,51 zł</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>7 983,63 zł</b>	<b>3 768,80 zł</b>
1. Dywidendy i udziały w zyskach w tym :		
- jednostek powiązanych		
II Odsetki uzyskane	7 983,63 zł	3 768,80 zł
- od jednostek powiązanych		
III Zysk ze zbycia inwestycji		
IV Aktualizacja wartości inwestycji		
V Inne		
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1 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		
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>12 932,76 zł</b>	<b>87 754,31 zł</b>
<b>M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II)</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1 Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
<b>N. Zysk (strata) brutto(L+/-M)</b>	<b>12 932,76 zł</b>	<b>87 754,31 zł</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>		
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>R. Zysk (strata) netto(N-O-P)</b>	<b>12 932,76 zł</b>	<b>87 754,31 zł</b>

G Ł K S I Ę G O W Y

 Kierownik Księgowości

**Kierownik SP 202**  
**Gfnnineao Os/otika Zdrowi\***  
**w Wfełkiej Nięszayyce**

lek.  
Jacek Makowski

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

## **INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2020 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 Leczniczych 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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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 93.997,03 zł

Wykaz należności w podziale na poszczególne tytuły zawiera Tabela 1 .

- środki pieniężne - 667.388,24 zł

-rozliczenia międzyokresowe - 2.258,00 zł

3. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania GOZ w Wielkiej Nieszawce na dzień bilansowy tj. 31.12.2020 r. wynoszą 62.055,06 zł.  
Wykaz zobowiązań w podziale na poszczególne tytuły i przedziały czasowe zawiera Tabela 2 .

4. Koszty według rodzaju.

Koszty rodzajowe w okresie 01.01.2020 - 31.12.2020 r. wyniosły 920.567,32 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 01.01.2020 - 31.12.2020 r.  
wyniosły 1.008.321,63 zł.

Strukturę przychodów przedstawiono w Tabeli 3.

7. Zmiany w kapitałach.

Kapitały GOZ w Wielkiej Nieszawce zostały zwiększone o zysk za 2019 rok. Inne zmiany nie wystąpiły

8. Informacja o zatrudnieniu

GOZ w Wielkiej Nieszawce według stanu na dzień 31.12.2020 r. zatrudniał 5 osób , co w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy stanowi 3,75 etatu.

9. Propozycja podziału zysku za rok 2020.

Zysk netto za 2020 r. w wysokości 87.754,31 zł zostanie w całości przeznaczony na zwiększenie kapitału .

Kierownik SP ZOZ  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wielkiej Nieszawce

lek. med.  
Jacek Małowski

SPONSAŁ KSIĘGOWY  
Kotenko - Gręźlikowscy  
mgr Maria Koczka-Gręźlikowska

**NALEŻNOŚCI W PRZEDZIAŁACH CZASOWYCH**

LP	Tytuł należności	do 3 miesięcy	3-6 miesięcy	6-12 miesięcy	pow.12 miesiecy	Razem
1.	należności z tytułu świadczonych usług w tym :	78 731,09	–			<b>78 731,09</b>
	Kujawsko-Pom.Oddział Wojewódzki NFZ	91 558,31				<b>91 558,31</b>
2.	Inne	2 438,72				<b>2 438,72</b>
	<b>Razem</b>	<b>93 997,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93 997,03</b>

SPRAWSIĘGOWY  
*mgr Maria Kotowska-Bręzlikowska*  
mgr Maria Kotowska-Bręzlikowska

Kierownik SP ZOZ  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wielkiej Nieszawce  
lek. med.  
*Jacek Makowski*

**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	31 288,30	.	.	.	<b>31 288,30</b>
2.	zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	16 425,06				<b>16 425,06</b>
	w tym :					
	-podatek dochodowy osób fizycznych	3 196,00				
	-ubezpieczenia społeczne	13 229,06				
3.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (umowy zlecenia)	14 338,20	.	.	.	<b>14 338,20</b>
4.	pozostałe zobowiązania	0,00	.	.	.	<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>62 051,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62 051,56</b>

kierownik SP ZOZ  
miego Ośrodka Zdravia  
w Wielkiej Nieszawce

k. m. p.  
Kakowski



**PRZYCHODY 2020 roku**

LP	Wyszczególnienie	Przychody w 2020 roku
1.	<b>Przychody ze sprzedaży usług medycznych</b>	<b>1 004 552,83</b>
2.	<b>Przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>
3.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>3 768,80</b>
	<b>Razem</b>	<b>1 008 321,63</b>

2021 GŁ. KSIĘGOWY  
*Maria Kotoyska-Greżlikowska*  
Mgr Maria Kotoyska-Greżlikowska

Kierownik SP ZOZ  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wielkiej Nieszawce  
lek. med.  
*Jacek Makowski*

**KOSZTY WEDŁUG RODZAJU**

LP	Rodzaj kosztów	Koszt 2020 roku
1.	amortyzacja	<b>10 821,12</b>
2.	materiały	<b>25 827,49</b>
	w tym : leki	2 735,87
	mat. medyczne i sprzęt jednoraz. użytku	12 318,29
	pozostałe materiały i narzędzia	10 773,33
3.	energia elektryczna, ciepła, woda	<b>12 120,31</b>
4.	usługi obce	<b>409 312,72</b>
	w tym : usługi medyczne obce	338 682,89
	usługi laboratoryjne	23 990,90
	naprawy i remonty	916,61
	usługi telekomunikacyjne	4 919,85
	usługi bankowe	1 033,00
	usługi protetyczne , pozostałe usługi ( utyliz. odpadów, usł. pralnicze, serwis komp. pocztowe, prenumerata itp)	39 769,47
5.	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	<b>416 814,49</b>
6.	świadczenia na rzecz pracowników	<b>41 336,19</b>
7.	ubezpieczenia	<b>4 335,00</b>
8.	pozostałe koszty	<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>920 567,32</b>

**MAJĄTEK TRWAŁY I UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO W 2020 R.**

LP	Tytuł należności	Stan na dzień 1.01.2020	Nabycie	Sprzedaż likwidacja	Stan na dzień 31.12.2020	Umorzenie na dzień 31.12.2020	Wartość netto
	<b>Rzeczowy majątek trwały</b>	<b>162 898,38</b>	<b>0,00</b>	<b>13 000,00</b>	<b>149 898,38</b>	<b>103 296,64</b>	<b>46 601,74</b>
1.	Grupa 1 - inwestycje w obcych śr. trwałych	4 212,54	0,00	0,00	4 212,54	4 212,54	0,00
2.	Grupa 7 - środki transportu	41 612,75	0,00		41 612,75	9 016,15	32 596,60
3.	Grupa 8 - pozostałe środki trwałe	117 073,09	0,00	13 000,00	104 073,09	90 067,95	14 005,14
	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>5 588,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 588,71</b>	<b>5 588,71</b>	<b>0,00</b>

Spół  
Gł. KSIĘGOWY  
*Maria Kotowska-Gręźlikowska*  
mgr Maria Kotowska-Gręźlikowska

Kierownik SP ZOZ  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wielkiej Nieszawce

lek. med.  
*Jacek Makowski*