

Projekt Nr. 6

**UCHWAŁA Nr XXVIII /.../2021
RADY GMINY LISEWO**

z dnia 20 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Lisewie za 2020 r.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r. poz.217), art. 121 ust.1 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 711) oraz uchwały Nr 1/2020 Rady Społecznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie z dnia 23 kwietnia 2021 r. w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2020 r. uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2020 r.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2020 r. obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projektodawca: Jacek Gbiorczyk – Kierownik GOZ Lisewo

Projekt sporządziła: Ewa Stachewicz – księgowa GOZ

Uzasadnienie:

Zgodnie z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Uchwałą Nr 1/2021 r. z dnia 23 kwietnia 2021 r. Rada Społeczna Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie pozytywnie zaopiniowała roczne sprawozdanie finansowe: bilans oraz rachunek zysków i strat za 2020 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE GMINNEGO OŚRODKA
ZDROWIA W LISEWIE za 2020 r.**

- BILANS**
 - RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
 - INFORMACJA DODATKOWA**
-

Gminny Ośrodek Zdrowia w Lisewie

BILANS

REGON: 870281844
(numer statystyczny)

na dzień 31.12.2020 r.

.....
(nazwa jednostki)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	20 531,83	51 093,08	A	Fundusze własne	221 481,18	365 869,10
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	258 818,29	276 481,18
II	Rzeczowe aktywa trwałe	20 531,83	51 093,08	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	37 337,11	89 387,92
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		89 387,92
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	37 337,11	
B	Aktywa obrotowe	205 460,75	357 480,84	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 511,40	42 704,82
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		-
II	Należności krótkoterminowe	120 795,34	134 140,98	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 511,40	42 704,82
III	Inwestycje krótkoterminowe	84 665,41	223 339,86	1	Kredyty i pożyczki		
1	Środki pieniężne	84 665,41	223 339,86	2	Inne zobowiązania	4 511,40	42 704,82
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			IV	Rezerwy na zobowiązania		
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		-
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	225 992,58	408 573,92		Suma bilansowa	225 992,58	408 573,92

Data sporządzenia: 19.02.2011

EWA STACHEWICZ

Księżowa

..... Kierownik GOZ Lisewo

lek. med. Jacek Chmielecki
tel. 56 675 56 10, 601 832 730

(Nazwa jednostki)

Rachunek zysków i strat
 na dzień 31.12.2020

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	1 478 057,90	1 598 351,73
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 478 057,90	1 598 351,73
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 531 995,01	1 534 536,04
I	Amortyzacja	15 467,36	24 438,75
II	Zużycie materiałów i energii	99 312,00	121 097,86
III	Usługi obce	382 147,59	691 787,00
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	17 420,44	3 356,00
V	Wynagrodzenia	872 739,70	582 481,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	136 960,48	104 934,67
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 947,44	6 440,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-53 937,11	63 815,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne	16 600,00	25 572,23
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	16 600,00	24 588,23
III	Inne przychody operacyjne	0,00	984,00
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-37 337,11	89 387,92
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-37 337,11	89 387,92
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	-37 337,11	89 387,92
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-37 337,11	89 387,92

Data sporządzenia: 16.02.2021

Podpis

EWA STACHEWICZ

Kierownik GOZ Lisewo

Księgowa

lek. med. Jacek Gbiorezyk
 tel. 56 676 66 10, 601 932 730

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2020 rok.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Gminny Ośrodek Zdrowia w Lisewie Nr NIP 875-135-63-80 zarejestrowany jest w Sądzie Rejestrowym w Toruniu pod Nr 25. Nr KRS 0002367. Jednostka działa jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej od 1999 r.

Przedmiotem działalności w zakresie opieki podstawowej dla ogółu ludności jest: udzielanie świadczeń leczniczych, 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 uprawnionych do zasięgnięcia opinii.

Okres objęty sprawozdaniem obejmuje rok obrachunkowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. Jednostka jest zwolniona z badania sprawozdania finansowego na podstawie art. 64 ustawy o rachunkowości (Dz. U. Nr 76, poz. 694 z późn. zm). Zwolniona jest także od podatku od osób prawnych zgodnie z art. 17 pkt 4.

Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Kapitał podstawowy uległ zwiększeniu o kwotę zysku w wysokości 89.387,92 zł i na koniec 2020 r. wynosi 408.573,92 zł.

Środki trwałe wyceniane są wg cen zakupu i amortyzowane metodą liniową wg stawek określonych w tabeli ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W bilansie wykazane są wg wartości po odjęciu umorzenia na ostatni dzień roku obrachunkowego. Środki trwałe o cenie zakupu nie przekraczającym 10.000 zł są zaliczane w koszty w momencie zakupu.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą. Zawiera on kompletne dane o kosztach wg rodzajów. Koszty ewidencjonowane są wg cen zakupu, a przychody wg cen sprzedaży netto.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Gminny Ośrodek Zdrowia w Lisewie nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. Nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto. Nie posiada papierów wartościowych, ani zobowiązań długoterminowych. Nie udzielał i nie otrzymał żadnych gwarancji ani poręczeń. Nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość zapasów. Nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. Nie wystąpiły zdarzenia kwalifikowane do zysków i strat nadzwyczajnych. W ciągu roku nie wprowadzono zmian metod księgowości, ani sposobu wyceny składników majątkowych.

Stan środków trwałych:

Nazwa środka trwałego	Stan na początek	Przychody	Rozchody	Wartość brutto na koniec roku
Laser	7960			7960
Autoklaw	13000			13000
Aparat EKG	5596,10			5596,10
Magnetronic	10348,10			10348,10
Kuchnia parafinowa	4750			4750
Sprzęt ginekologiczny	6466			6466
Aparat USG		55000		55000
Sonda USG	13900			13900
Pulsatronic	5611,70			5611,70
Aparat do krioterapii	7550			7550
Wanna do kąpieli kończyn górnych	6070,68			6070,68
Wanna do kąpieli kończyn dolnych	6070,68			6070,68
Laser- skaner				11750
Defibrylator				4428
EKG				4799,52
Aparat do terapii falą uderzeniową	19710			19710
Urządzenie do drenażu	20900,06			20900,06
Razem	148.911,14	55.000		203.911,14

Wartości niematerialne i prawne

Program księgowy	4737,96		4737,96
------------------	---------	--	---------

Zestawienie zmian amortyzacji środków trwałych:

Nazwa środka trwałego	Stan umorzeń na początek roku	Umorzenia 2020 r.	Rozchody 2020 r.	Stan umorzeń na koniec roku
Laser	7960			7960
Autoklaw	13000			13000
Aparat EKG	5596,10			5596,10
Magnetronic	10348,10			10348,10
Kuchnia parafinowa	4750			4750
Sprzęt ginekologiczny	6466			6466
Aparat USG		13750		13750
Sonda USG	13900			13900
Pulsatronic	5611,70			5611,70
Aparat do krioterapii	7550			7550
Wanna do kąpieli kończyn dolnych	6070,68			6070,68
Wanna do kąpieli kończyn górnych	6070,68			6070,68
Laser- skaner	11505,13	244,87		11750
Defibrylator	4336,73	91,27		4428
EKG	4599,42	200,10		4799,52
Aparat do terapii falą uderzeniową	11086,91	4927,50		16014,41
Urządzenie do drenażu	4789,62	5225,01		10014,63
Wartości niematerialne i prawne	4737,96			4737,96
Razem	128 379,31	24 438,75		152 818,06

Ustalenie wyniku finansowego za 2020 r.

Przychody -	1.623.923,96 zł
Koszty -	1.534.536,04 zł
Zysk -	89.704,82 zł

Zobowiązania na koniec 2020 r. wynoszą 42.704,82 zł, są to zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zakupu usług. Należności na koniec roku wynoszą 134.140,98 zł, są to głównie należności z Narodowego Funduszu Zdrowia za wykonane świadczenia zdrowotne za m-c grudzień 2020 r.

EWA STACHEWICZ

Księgowa

Kierownik GOZ Lisewo

lek. med. Jacek Gbiorczyk
tel. 56 676 86 10, 601 932 730

