

Projekt Nr³

**UCHWAŁA Nr //19
RADY GMINY LISEWO**

z dnia 15 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Lisewie za 2018 r.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz.351), art. 121 ust.1 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 2190, poz.2219 oraz z 2019 r. poz. 492) oraz uchwały Nr 1/2019 Rady Społecznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie z dnia 19 marca 2019 r. w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2018 r. uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2018 r.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2018 r. obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projektodawca: Kierownik GOZ – Falkiewicz Zdzisław

Projekt sporządziła: Księgowa GOZ – Stachewicz Ewa

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 1/2019 r. z dnia 19 marca 2019 r. Rada Społeczna Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie pozytywnie zaopiniowała roczne sprawozdanie finansowe: bilans oraz rachunek zysków i strat za 2018 r.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Lisewie

BILANS

(nazwa jednostki)

na dzień 31.12.2018

REGON: 870281844
(numer statystyczny)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASywa	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	28 779,14	15 099,13	A	Fundusze własne	257 835,46	237 918,23
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	193 889,80	257 835,46
II	Rzeczowe aktywa trwałe	28 779,14	15 099,13	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	63 945,66	19 917,23
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	63 945,66	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		19 917,23
B	AKTYWA OBROTOWE	235 784,02	227 416,64	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 727,70	4 597,54
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	4 300,10	-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	104 998,48	122 517,60	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	6 727,70	4 597,54
III	Inwestycje krótkoterminowe	126 485,44	104 899,04	1	Kredyty i pożyczki		
1	Środki pieniężne	126 485,44	104 899,04	2	Inne zobowiązania	6 727,70	4 597,54
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
				IV	Rozliczenia międzyokresowe		
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	264 563,16	242 515,77		Suma bilansowa	264 563,16	242 515,77

Data sporządzenia: 24.01.2019 r.

EWA STACHEWICZ

Księgowa

Podpisy

KIEROWNIK GOZ
lek. med./Zdzisław-Falikiewicz
CHIRURG SPEC.UROLOG
tel. (056) 676 96 10, kom. 0-602 100 34,
5774R7R

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA

86-230 Lisewo, ul. Toruńska 14

tel. 056 676 86 10

NIP 875-135-63-80, REGON 870281844

GABINET LEKARZA POZ

KR VII 001

KR VIII 0010

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Sporządzony za okres 2018 r.

Jednostka obliczeniowa: zł /tys. zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	2017	2018
	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.170.855,40
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.170.855,40	1.342.141,42
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	1.131.619,74	1.393.566,65
I. Amortyzacja	16.137,01	13.680,01
II. Zużycie materiałów i energii	75.707,81	110.482,05
III. Usługi obce	275.283,86	325.598,91
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19.158,86	20.058,36
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	630.709,76	786.340,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	108.009,66	129.419,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6.612,78	7.987,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	39.235	-51.425,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	24.710	31.508
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	24.710	25.000
III. Inne przychody operacyjne		6.508
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	63.945,66	-19.917,23
G. Przychody finansowe		
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		
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)	63.945,66	-19.917,23
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	63.945,66	-19.917,23
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	63.945,66	-19.917,23

Sporządzono dnia 24.01.2019r.

Ewa Stachewicz

EWA STACHEWICZ

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono sporządzenie ksiąg

KIEROWNIK GOZ

lek. med. Zdzisław Folkiewicz

CHIRURG SPEC. UROLOG

tel. 056 676 86 10, kom. 0 602 100 347

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2018 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 zasięgania opinii.

Okres objęty sprawozdaniem obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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 zmniejszeniu o kwotę straty w wysokości 19.917,23 zł i na koniec 2018 r. wynosi 237.918,23 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 obrotowego. 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	50000			50000
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
Razem	178.011,08			178.011,08

Wartości niematerialne i prawne

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

Zestawienie zmian amortyzacji środków trwałych:

Nazwa środka trwałego	Stan umorzeń na początek	Umorzenia 2018 r.	Rozchody 2018 r.	Stan umorzeń na koniec roku
-----------------------	--------------------------	-------------------	------------------	-----------------------------

	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	50000		50000
Sonda USG	13900		13900
Pulsatronic	5611,70		5611,70
Aparat do krioterapii	7078,11	471,89	7550
Wanna do kąpieli kończyn dolnych	4300,04	1517,67	5817,71
Wanna do kąpieli kończyn górnych	4300,04	1517,67	5817,71
Laser- skaner	5630,17	2937,48	8567,65
Defibrylator	2121,75	1107,98	3229,73
EKG	2199,82	1199,82	3399,60
Aparat do terapii falą uderzeniową	1231,91	4927,50	6159,41
Wartości niematerialne i prawne	4737,96		4737,96
Razem	149231,94	13680,01	162911,95

Ustalenie wyniku finansowego za 2018 r.

Przychody - 1.373.649,42 zł

Koszty - 1.393.566,65 zł

Strata - 19.917,23zł

Zobowiązania na koniec 2018 r. wynoszą 4658,32 zł, są to zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zakupu usług. Należności na koniec roku wynoszą 122.517,60 zł, są to głównie należności z Narodowego Funduszu Zdrowia za wykonane świadczenia zdrowotne za m-c grudzień 2018 r.

EWA STACHEWICZ

Księgowa

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
ul. Toruńska 14, 86-230 Lisewo
tel. 56 676 86 10
NIP 875-135-63-80. KOD JMN 8750300000000

KIEROWNIK GOZ
lek. med. Zdzisław Falkiewicz
CHIRURG SPEC. UROLOG
tel. (0-56) 676 86 10 kom. 0-602 100 347
5774870