

projekt

Uchwała Nr/2020

Rady Gminy Bliżyn

z dnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 poz.713) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019r. poz.351 z późn.zm) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie za 2019 rok obejmujące:

- bilans roczny zamykający się na dzień 31.12.2019 r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 4.191.799,55 zł i wykazującego zysk netto 168.251,78 zł,
- rachunek zysków i strat,
- dodatkową informację do sprawozdania finansowego za 2019 rok stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

2. Osiągnięty zysk w kwocie **168.251,78 zł** zostanie przeznaczony na cele statutowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie. .

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała pod względem prawnym
i redakcyjnym nie budzi zastrzeżeń

ADWOKAT

Donata Wesołowska

WÓJT

Mariusz Walachnia

Uzasadnienie

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie przedłożył sprawozdanie finansowe za 2019 rok z zachowaniem terminu wynikającego z art.52 ustawy o rachunkowości.

Z przedłożonego sprawozdania wynika, że Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w wyniku zamknięcia 2019 roku osiągnął zysk w wysokości 168.251,78 zł, który w całości przeznaczy na cele statutowe.


WÓJT
Mariusz Walachnio



1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 6 3 1 6 5 2 6 7 2	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 5 2 3 6	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		19.03.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ IM. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BLIŻYNIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	SKARŻYSKI
Gmina	BLIŻYN	Miejscowość	BLIŻYN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat	SKARŻYSKI	Gmina	BLIŻYN
Ulica	VI WIEKÓW BLIŻYNA	Nr domu	2
		Nr lokalu	
Miejscowość	BLIŻYN	Kod pocztowy	26-120
		Poczta	BLIŻYN
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA			

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
SKARBNIK GMINY
03.06.2020
(obpds)

WOJTA Beata Ozan

Mariusz Walachnia

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przedmiotem działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie jest udzielanie ambulatoryjnych świadczeń profilaktycznych i leczniczych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, stomatologii i specjalistyki (ginekologii) na terenie gminy Bliżyn.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

W sprawozdaniu finansowym wykazane są zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Zakładu za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Zakład przyjął następujące ustalenia:

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Przyjmowane są do ewidencji bilansowej aktywów według cen nabycia. Środki trwałe amortyzuje się liniowo, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. Odpisów dokonuje się w oparciu o plan amortyzacji. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o wartości początkowej od 1 000 zł do 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów. Te składniki majątku umarzone są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania.

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1000 zł odnoszone są w koszty zużycia materiałów.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowej w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie sporządzany jest metodą porównawczą.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z dnia 2019 poz. 351 ze zmianami). Roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Lecha Jędrzejkiewicza w Bliżynie nie podlega badaniu.

Pozostałe *(opcjonalnie)*

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
 OPIEKI ZDROWOTNEJ
 IM. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W
 BLIŻYNIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

A	AKTYWA	Stan na dzień kończący		A	PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	1 597 471,44	1 599 864,45	A	Kapitał (fundusz) własny	3 840 820,86	3 672 569,08
I	Wartości niematerialne i prawne	10 852,75	6 351,72	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 269 093,69	2 269 093,69
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 403 475,39	1 370 213,99
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	10 852,75	6 351,72	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 586 618,69	1 593 512,73	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 586 618,69	1 593 512,73		– 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	1 507 825,18	1 566 080,14	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	168 251,78	33 261,40
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	78 793,51	27 432,59	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	350 978,69	378 908,66
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	254 436,84	264 549,19
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	254 436,84	264 549,19
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	155 646,84	166 839,19
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	98 790,00	97 710,00
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

Sprawdzono pod względem formalnym rachunkowym
 05.06.2020 (data)
 Beata Ozan (podpis)
 Mariusz Włochnia WÓJT

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	96 541,85	114 359,47
	– 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	91 998,83	110 743,09
B	Aktywa obrotowe	2 594 328,11	2 451 613,29	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:	31 208,80	33 077,36
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	31 208,80	33 077,36
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	230 498,21	182 337,83	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	60 790,03	67 186,25
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		10 479,48
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	4 543,02	3 616,38
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	230 498,21	182 337,83				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	230 498,21	182 337,83				
	– do 12 miesięcy	229 998,21	181 837,83				
	– powyżej 12 miesięcy	500,00	500,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 363 829,90	2 269 275,46			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 363 829,90	2 269 275,46			
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	2 363 829,90	2 269 275,46			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 363 829,90	2 269 275,46			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	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)	4 191 799,55	4 051 477,74			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			4 191 799,55	4 051 477,74	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Maria Zarychta

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
im. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BLIŻYNIE
ul. VI Wicków Bliżyna 2
26-120 Bliżyn, tel. 41-25-41-106
NIP: 663-16-52-672 Regon: 291134315**

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Bliżynie
lek. Anna Jaros-Osbaniań

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
IM. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W
BŁIŻYŃNIE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 188 055,35	2 055 248,23
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 188 055,35	2 055 248,23
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	2 057 113,75	1 988 762,26
I	Amortyzacja	80 086,76	93 891,61
II	Zużycie materiałów i energii	71 655,88	67 119,02
III	Usługi obce	424 759,92	385 697,15
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 572,00	88,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 253 560,29	1 225 779,16
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	201 197,65	194 109,55
	– emerytalne	177 380,71	174 083,78
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 281,25	22 077,77
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	130 941,60	66 485,97
D	Pozostałe przychody operacyjne	26 491,41	11 540,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	22 000,00	
II	Dotacje	1 968,00	11 193,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 523,41	347,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	15 828,67	58 634,42
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	15 828,67	58 634,42
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	141 604,34	19 391,55
G	Przychody finansowe	26 647,44	13 869,85
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:	26 647,44	13 869,85
	– 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)	168 251,78	33 261,40
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	168 251,78	33 261,40

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Maria Zarychta

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
im. LECHA JĘDRZEJKIEWICZA W BŁIŻYŃNIE
ul. VI Wieków Bliżyna 2
26-120 Bliżyn, tel. 41-25-41-106
NIP: 663-16-52-672 Regon: 291134315

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Bliżynie
lek. Anna Jaros-Urbaniak

Sprawdzono pod względem
merytorycznym i rachunkowym
SKARBNIK GOSPODARSTWA
03.06.2020
(data) (podpis)
Beata Ozan

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 6

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	168 251,78			33 261,40		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	161 354,88		161 354,88	98 492,00		98 492,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	21 406,39		21 406,39	79 408,86		79 408,86
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	-28 303,29		-28 303,29	-14 178,26		-14 178,29
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Opis:

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej wg zasad ewidencji kosztów (rodzajami kosztów).

W rachunku zysków i strat są wykazane oddzielnie przychody i koszty:

A/ Przychody ze sprzedaży i zrównane z nim 2.188.055,35 zł

B/ Koszty działalności operacyjnej w tym: 2.057.113,75 zł

- amortyzacja 80.086,76 zł

- zużycie materiałów i energii 71.655,88 zł

- usługi obce 424.759,92 zł

- podatki i opłaty 1572,00 zł

- wynagrodzenia 1.253.560,29 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 201.197,65 zł

- pozostałe koszty rodzajowe 24.281,25 zł

C/ Zysk ze sprzedaży 130.941,60 zł

D/ Pozostałe przychody operacyjne 26.491,41 zł

E/ Pozostałe koszty operacyjne 15.828,67 zł

F/ Zysk z działalności operacyjnej 141.604,34 zł

G/ Przychody finansowe 26.647,44 zł

H/ Koszty finansowe 0,00 zł

J/ Podatek dochodowy 0,00zł

L/ Zysk netto 168.251,78zł

Wpływy ze sprzedaży wykazanej w rachunku zysków i strat stanowią kwotę 2.188.055,35 zł i składają się na nią:

- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ - 2.142.887,70 zł,

- przychody ze sprzedaży własnej - 45.167,65 zł

w tym: dzierżawa 11.170,05 zł oraz sprzedaż własna usług medycznych i innych 33.997,60 zł.

Pozostałe przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę 26.491,41 zł,

na które składa się dotacja Państwa przekazana na zakup oprogramowania w kwocie 1.968,00 zł, sprzedaż zamortyzowanego środka trwałego (USG) w kwocie 22.000,00 zł oraz inne przychody operacyjne w kwocie 2.523,41zł.

Przychody finansowe - uzyskane odsetki - stanowią kwotę 26.647,44 zł.

Ogółem przychody stanowią kwotę 2.241.194,20 zł.

Koszty rodzajowe, czyli koszty poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę 2.057.113,75 zł i składają się na nią :

- amortyzacja 80.086,76 zł

- zużycie materiałów i energii 71.655,88 zł

- usługi obce 424.759,92 zł

- podatki i opłaty 1.572,00 zł

- wynagrodzenia 1.253.560,29 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 201.197,65 zł

- pozostałe koszty rodzajowe 24.281,25 zł

Pozostałe koszty operacyjne to odpis roczny na rezerwy pracownicze w kwocie 15808,65 zł oraz inne koszty w kwocie 21,02 zł.

Ogółem koszty w rachunku zysku i strat stanowią kwotę 2.072.942,42 zł.

Rok 2019 zamknął się zyskiem w wysokości 168.251,78 zł.

Powyższy zysk zostanie przeznaczony na cele statutowe.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Opis:

Informacje i objaśnienia do bilansu.

BILANS

Sprawozdanie finansowe sporządzono w sposób ciągły stosownie do przepisów o rachunkowości.

W bilansie zarówno w aktywach jak i w pasywach wyodrębniono główne grupy.

Aktywa:

A/ aktywa trwałe w podziale na: 1.597.471,44 zł

I wartości niematerialne i prawne 10.852,75 zł

II rzeczowe aktywa trwałe 1.586.618,69 zł

1. środki trwałe 1.586.618,69 zł

B/ aktywa obrotowe w podziale na: 2.594.328,11 zł

II należności krótkoterminowe 230.498,21 zł

III inwestycje krótkoterminowe 2.363.829,90 zł

Wykazane w bilansie aktywa trwałe obejmują środki trwałe tj: budynek, sprzęt medyczny, serwery, komputery, USG oraz inne środki trwałe. Środki trwałe w bilansie wykazane są według wartości netto i stanowią wartość 1.586.618,69 zł. Wartość brutto środków trwałych czyli według cen nabycia stanowi kwotę 2.782.614,20 zł. Dotychczasowe umorzenie 1.195995,51zł.

W przedstawionym okresie wartość środków trwałych zwiększyła się o kwotę 70.806,50 zł. Zakupiono aparat USC Sono Scape S22, kompresor do poradni stomatologicznej i zasilacz UPS. Zakupiono również profesjonalny program KS PL dla poradni stomatologicznych i ginekologicznych, który służy między innymi do prowadzenia elektronicznej dokumentacji medycznej oraz do wystawiania e- ZLA, został on ujęty w wartościach niematerialnych i prawnych w kwocie 6.887,25zł. Łączna wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych to kwota 13.238,97zł.

Sprzedano zamortyzowany pięcioletni aparat USG za kwotę 22.000 zł.

Aktywa obrotowe obejmują między innymi należności krótkoterminowe w kwocie 230.498,21 zł w tym: należności z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 229.998,21 zł oraz inne należności w kwocie 500zł.

Inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych stanowią kwotę bilansową 2.363.829,00 zł z tego na rachunku bankowym - 2.350.045,55 zł oraz w kasie 13.783,45 zł.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Opis:

Pasywa:

A/ kapitały własne 3.840.820,86 zł w podziale na:

I kapitał podstawowy 2.269.093,69 zł

II kapitał zapasowy 1.403.475,39 zł

VI zysk netto 168.251,78 zł

B/ zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 350.978,69 zł w podziale na:

I rezerwy na zobowiązania 254.436,84 zł

III zobowiązania krótkoterminowe 96.541,85 zł

Kapitał własny to kwota 3.840.820,86 zł w podziale na:

- kapitał podstawowy (fundusz założycielski) w kwocie 2.269.093,69 zł

- kapitał zapasowy (fundusz zakładu) w kwocie 1.403.475,39 zł .

W publicznych podmiotach leczniczych kapitał własny (fundusz zakładu) ujmowany jest w kapitał zapasowy.

Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz fundusze specjalne o łącznej wartości 96.541,85 zł. Zobowiązania z tytułu:

- dostaw i usług stanowią wartość 31.208,80 zł,

- podatków i ubezpieczeń społecznych stanowią wartość 60.790,03 zł,

- fundusze specjalne stanowią wartość 4.543,02 zł.

Wynikają one z rozliczeń za grudzień 2019 roku i zostały terminowo zapłacone w styczniu 2020 roku.