

**UCHWAŁA NR XXV/221/20  
RADY GMINY ANDRESPOL**

z dnia 30 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Andrespolu za rok 2019**

Na podstawie art. 18, ust. 2, pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1680, z 2020 r. poz. 568) – **Rada Gminy Andrespol uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Andrespolu za rok 2019 stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń oraz biuletynie informacji publicznej Urzędu Gminy w Andrespolu.

Przewodniczący Rady Gminy  
Andrespol

**Jan Woźniak**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXV/221/20  
Rady Gminy Andrespol  
z dnia 30 czerwca 2020 r.

**Bilans**

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A.Aktywa trwale</b>	<b>930 876,36</b>	<b>975 243,45</b>	<b>A.Fundusz</b>	<b>1 084 528,78</b>	<b>1 182 079,37</b>
<b>I.Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	I.Kapitał(Fundusz)podstawowy	1 211 593,72	1 084 528,78
<b>II.Rzeczowe aktywa trwale</b>	930 876,36	975 243,45	II.Należne wpłaty na Kapitał Podstawowy(wlk.ujemna)		
			III.Udziały własne(wlk.ujemna)		
			IV.Kapitał(Fundusz)zapasowy		
<b>1.Środki trwale</b>	930 876,36	975 243,45	V.Kapitał(Fundusz)z aktualizacji wyceny		
1.1.Grunty	72 285,00	72 285,00	VI.Pozostałe Kapitały		
1.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	575 568,28	564 487,99	VII.Zysk(Strata) z lat ubiegłych		
1.3.Urządzenia techniczne i maszyny	283 023,08	338 470,46	VIII.Zysk(Strata)netto	- 127 064,94	97 550,59
1.4.Środki transportu	-	-	IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
1.5.Inne środki trwale					
<b>2.Inwestycje rozpoczęte (środki trwale w budowie)</b>			<b>B.Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>171 748,08</b>	<b>170 616,33</b>
<b>3.Środki przekazane na poczet inwestycji</b>			I.Rezerwy na Zobowiązania		
<b>III.Należności długoterminowe</b>			1.Rezerwa z tytułu podatku odroczonego		
<b>IV.Długoterminowe aktywa finansowe</b>	-	-	2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1.1.Akcje i udziały			długoterminowa		
1.2.Papiery wartościowe długoterminowe			krótkoterminowa		
1.3.Inne długoterminowe aktywa finansowe			3.Pozostałe rezerwy		
<b>V.Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			długoterminowe		
<b>B.Aktywa obrotowe</b>	<b>325 400,50</b>	<b>377 452,25</b>	krótkoterminowe		
<b>I.Zapasy</b>	-	-	<b>II.ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>		
1.1.Materiały	-	-	1.Wobec jednostek powiązanych		
1.2.Półprodukty i produkty w toku			2.Wobec pozostałych jednostek		
1.3.Produkty gotowe					
1.4.Towary			a)kredyty		
<b>II.Należności krótkoterminowe</b>	<b>319 023,83</b>	<b>343 858,41</b>	b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.1.Należności z tytułu dostaw i usług	292 255,83	299 012,26	c)inne zobowiązania finansowe		
			d)inne		

1.2.Należności od budżetów			<b>III.ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>171 748,08</b>	<b>170 616,33</b>
1.3.Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			1.Wobec jednostek powiazanych		
1.4.Pozostałe należności	26 768,00	44 846,15	2.Wobec pozostałych jednostek	161 525,75	159 806,92
1.5.Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			a)kredyty i pożyczki		
<b>III.Środki pieniężne</b>	<b>6 376,67</b>	<b>33 593,84</b>	b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.1.Środki pieniężne w kasie	1 575,17	237,51	c)inne zobowiązania finansowe		
1.2.Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 801,50	33 356,33	d)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	85 332,00	83 670,66
1.3.Inne środki pieniężne			do 12 m-cy	85 332,00	83 670,66
<b>IV.Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>			powyzej 12 m-cy		
<b>V.Rozliczenia międzyokresowe</b>			e)zaliczki otrzymane od dostawcy		
<b>C.Inne aktywa</b>			f)zobowiązania wekslowe		
			g) z tytułu podatków	21 080,00	21 433,00
			h) z tytułu wynagrodzeń	6 000,00	6 201,38
			i)inne(zus)	49 113,75	48 501,88
			3.Fundusze specjalne	10 222,33	10 809,41
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 256 276,86</b>	<b>1 352 695,70</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 256 276,86</b>	<b>1 352 695,70</b>

**A.Objaśnienie-wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.**

**B.Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:**

1.Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	<b>68 530,74</b>
2.Odpisy aktualizujące należności	-
3. Umorzenie podstawowych środków trwałych	<b>1 459 171,57</b>
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych	<b>388 464,44</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXV/221/20  
Rady Gminy Andrespol  
z dnia 30 czerwca 2020 r.

**Rachunek zysków i strat jednostki**

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3 429 518,57</b>	<b>3 855 451,68</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 429 518,57	3 855 451,68
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		
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	0,00	0,00
V.	Pozostałe dochody budżetowe		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 636 055,21</b>	<b>3 990 524,53</b>
I.	Amortyzacja	73 065,93	101 056,91
II.	Zużycie materiałów i energii	263 726,02	287 538,42
III.	Usługi obce	950 950,48	1 100 850,84
IV.	Podatki i opłaty	2 917,86	2 917,86
V.	Wynagrodzenia	1 946 390,57	2 113 184,43
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	365 447,05	351 984,45
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	33 557,30	32 991,62
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Udzielone dotacje		
X.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI.	Pozostałe obciążenia		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-206 536,64</b>	<b>-135 072,85</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>79 310,00</b>	<b>233 367,10</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	11 193,00	118 984,00
III.	Pokrycie amortyzacji		
IV.	Inne przychody operacyjne	68 117,00	114 383,10
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>192,12</b>	<b>836,84</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	192,12	836,84
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-127 418,76</b>	<b>97 457,41</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>353,82</b>	<b>93,18</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	353,82	93,18
III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>-127 064,94</b>	<b>97 550,59</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		

<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-127 064,94</b>	<b>97 550,59</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>-127 064,94</b>	<b>97 550,59</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXV/221/20  
Rady Gminy Andrespol  
z dnia 30 czerwca 2020 r.

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2019 rok**

		rok ubiegły	rok bieżący
<b>I.</b>	<b>kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)</b>	927705,92	1263567,8
-	korekty błędów (stawek amortyzacyjnych)		
	<b>Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach</b>	927705,92	1263567,8
<b>I.a.</b>	<b>Fundusz założycielski (podstawowy) na początek okresu</b>	927705,92	1263567,8
1.	Fundusz założycielski (podstawowy) na początek okresu	927705,92	1263567,8
1.1.	Zmiany funduszu założycielskiego	0	0
a.	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	dotacji na rozwój od:	0	0
-		0	0
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-	przekazania majątku na podstawie decyzji		
1.2.	Fundusz założycielski na koniec okresu	1263567,8	1211593,72
2.	Fundusz zakładu (zapasowy) na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu zakładu	-51974,08	-127064,94
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	z podziału zysku		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-51974,08	-127064,94
-	pokrycia straty		
.....			
3.2.	Stan funduszu zakładu na koniec okresu	-51974,08	-127064,94
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.	Wynik netto	-127064,94	97550,59
a)	zysk netto		97550,59
b)	strata netto	-127064,94	
<b>II.</b>	<b>kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1211593,72</b>	<b>1084528,78</b>
	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		
<b>III.</b>		<b>1084528,78</b>	<b>1182079,37</b>

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXV/221/20  
Rady Gminy Andrespol  
z dnia 30 czerwca 2020 r.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2019  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni Zdrowia  
w Andrespolu**



**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
GMINNA PRZYCHODNIA ZDROWIA  
W ANDRESPOLU**

**ul. Rokicińska 125  
95-020 Andrespol**

**Sprawozdanie Finansowe  
za rok obrotowy 2019**

**I.**

## **Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego**

### **1) Nazwa i siedziba Firmy, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu potwierdzającego rejestr.**

1.1.Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia Zdrowia w Andrespolu, ul. Rokicińska 125, 95-020 Andrespol – zwana dalej GPZ

1.2.Podstawowy przedmiot działalności - Udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia w zakresie określonym ustawą.

1.3.Krajowy Rejestr Sądowy, Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym dla Łodzi Śródmieścia XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Łodzi, ul. Pomorska 37 pod nr KRS 0000012644

1.4.Organem założycielskim i sprawującym nadzór jest Rada Gminy Andrespol, 95 – 020 Andrespol ul, Rokicińska 126

### **2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.**

Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.

### **3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.**

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

### **4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.**

Sprawozdanie finansowe obejmuje wyłącznie dane dotyczące jednostki.

### **5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności medycznej SP ZOZ w dające się przewidzieć przyszłość, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.**

1.5.Sprawozdanie finansowe GPZ zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez GPZ w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Dyrektor GPZ nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuowania działalności przez GPZ w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

### **6) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu.**

Nie dotyczy

### **7) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania oraz zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. GPZ stosuje w pełni nadrzędne zasady rachunkowości określone ustawą o rachunkowości tj. zasadę rzetelnego obrazu, zasadę przewagi treści nad formą, zasadę ciągłości, zasadę kontynuacji, zasadę memoriału zasadę współmierności przychodów i kosztów, zasadę ostrożności, zasadę indywidualnej wyceny i zasadę istotności.

Jednostka przyjęła następujące zasady rachunkowości:

- rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym.
- w sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.



- wynik finansowy 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.

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się na dzień bilansowy wg ich wartości początkowej ustalonej w cenie nabycia lub po kosztach wytworzenia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonego o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Do celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywalnym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej 1500-3500 zł są ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych i amortyzowane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.

Środki trwałe o wartości powyżej 3500 zł umarzane są wg. metody liniowej począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub, w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór.

**Inwestycje długoterminowe** – nie występują

**Inwestycje krótkoterminowe** – nie występują

**Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych** – nie występują

**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i kontynuacji działania.

**Środki pieniężne** w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

**Fundusz własny** (zakładu) – tworzenie i zasady gospodarowania funduszami własnymi określa ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 r. nr 112, poz. 654 z późn. zm.).

**Rezerwy na zobowiązania** – zakład nie tworzy rezerw.

**Zobowiązania** zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

**Fundusze specjalne** – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **10 809,41**

## II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości w środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych, niematerialnych także w ich amortyzacji umieszczony jest w tabelach:

Tabela ruchu środków trwałych 2019 r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia w zł					
	Stan na 01.01.2019	Aktualizacja	Przychody	Przeniesienia +/-	Rozchody	Stan na 31.12.2019 r.
1	2	3	4		6	7
Grunty	72 285,00	0	0	0	0	72 285,00
Budynki i budowle	612 296,43	0	0	0	0	612 296,43
Maszyny i urządzenia	1 478 028,59	0	145 424,00	0	0	1 623 452,59
Środki transportowe	126 381,00	0	0	0	0	126 381,00
Pozostałe środki trwałe	351 447,84	0	37 016,60	0	0	388 464,44
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>2 640 438,86</b>	<b>0</b>	<b>182 440,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 822 879,46</b>
<b>Wartości niem. i prawne</b>	<b>56 168,09</b>	<b>0</b>	<b>12 362,65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68 530,74</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2 696 606,95</b>	<b>0</b>	<b>194 803,25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 891 410,20</b>

Zmiany w amortyzacji środków trwałych w 2019 r.

Umorzenie / amortyzacja w zł.						Wartość netto zł		
Stan n 01.01.2019 r.	Aktualizacja	Amortyzacja za 2019 rok	Przeniesienia +/-	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.
8	9	10	11	12	13	14	15	16
0,00	0	0,00				0,00	72 285,00	72 285,00
36 728,15	0	11 080,29	0	0	0	47 808,44	575 568,28	564 487,99
1 195 005,51	0	89 976,62	0	0	0	1 284 982,13	283 023,08	338 470,46
126 381,00	0	0,00	0	0	0	126 381,00	0,00	0,00
351 447,84	0	37 016,60	0	0	0	388 464,44	0,00	0,00
<b>1 709 562,50</b>	<b>0</b>	<b>138 073,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 847 636,01</b>	<b>930 876,36</b>	<b>975 243,45</b>
<b>56 168,09</b>	<b>0</b>	<b>12 362,65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68 530,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1 765 730,59</b>	<b>0</b>	<b>150 436,16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 916 166,75</b>	<b>930 876,36</b>	<b>975 243,45</b>

**2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

**72 285,00**

**3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

**169 086,00**

**4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

Nie dotyczy

**5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.**

Nie dotyczy

**6) Jednostka sporządziła zestawienie zmian w kapitale własnym (w załączeniu)**

**7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty**

Zysk za 2019 rok w kwocie: **97 550,59** zł. zostanie przeznaczony na działalność statutową Gminnej Przychodni Zdrowia w Andrespolu

**8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (tabela)**

Jednostka nie tworzy rezerw

**9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**

Jednostki zgodnie z zasadą ostrożności powinny w myśl art. 35b ust.1 ustawy aktualizować wartość należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Nie wystąpiły

**10) Struktura zobowiązań**

Strukturę zobowiązań przedstawia tabela:

Struktura zobowiązań Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Andrespolu na dzień 31.12.2019 r.

Zobowiązania	Okres wymagalności							
	Do 1 roku		Od 1 roku do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
	Stan na							
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0
- inne (odsetki do zwrotu)	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>161 525,75</b>	<b>159 806,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0
z tytułu emisji dłużnych papierów								
- wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług	85 332,00	83 670,66	0	0	0	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dost.	0	0	0	0	0	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0	0	0	0
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	70 193,75	69 934,88	0	0	0	0	0	0
-								
- z tytułu wynagrodzeń	6 000,00	6 201,38	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>161 525,75</b>	<b>159 806,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. B.IV) w tym: - niezamortyzowana część wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	0	0

### 12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie dotyczy

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wskazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Nie dotyczy

### III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat za 2019 r.

#### I. PRZYCHODY za 2019 rok – 4 088 911,96

w tym:

##### **1. Sprzedaż usług medycznych 3 855 451,68**

z NFZ 3 429 033,08

w tym

**POZ 2 746 967,78**

- lekarz POZ 2 061 949,69

- pielęgniarki, położne 685 018,09

- STOMATOLOGIA 249 657,30

- SPECJALISTYKA 328 062,19

w tym: ginekologia 170 997,87

chirurgia 121 430,80

roz.przezesa NFZ 17 816,76

**TRANSPORT MEDYCZNY 122 162,57**

- Poza NFZ 426 418,60

##### **2. Pozostałe przychody operacyjne 233 367,10**

w tym:

Dotacja celowa z NFZ - 984,00

Dotacja celowa z podmiotu tworzącego – 118 000,00

Odszkodowanie za zalanie – 75 971,32

- Odszkodowanie za szkodę komunikacyjną – 902,78

- najem lokalu – 36 900,00

- Inne – 609,00

##### **3. Przychody finansowe (uzyskane odsetki bankowe) 93,18**

##### **4. Zyski nadzwyczajne – 0,00**

#### II. KOSZTY 2019 ROK – 3 991 361,37

z tego:

##### **I. Koszty działalności operacyjnej – 3 990 524,53**

**Pozostałe koszty operacyjne – 836,84**

**Koszty finansowe – 0,00**

**Straty nadzwyczajne – 0,00**

### **Koszty działalności operacyjnej wg rodzaju:**

**- wynagrodzenia – 2 113 184,43**

z tego:

- \* wynagrodzenia ze stosunku pracy – 1 790 454,63
- \* wynagrodzenia z tyt. umów zleceń – 322 729,80

**- świadczenia na rzecz pracowników – 351 984,45**

w tym:

- \* składki ZUS, Fundusz Pracy – 314 993,88
- \* szkolenia prac., bad. profil., świadczenia BHP – 3 368,57
- \* ZFŚS – odpisy – 33 622,00

**- koszty rzeczowe – 287 538,42**

w tym:

- \* Leki i materiały medyczne – 101 551,61
- \* Sprzęt jednorazowy – 16 286,75
- \* Materiały biurowe – 9 897,89
- \* Gaz medyczny – 1 326,31
- \* Odczynniki – 194,00
- \* Materiały do bieżącej eksploatacji – 11 782,23
- \* Energia Elektryczna i Gaz – 17 338,98
- \* Energia cieplna – 63 553,20
- \* Woda i ścieki – 847,27
- \* Programy komputerowe – 12 362,65
- \* Wyposażenie – 37 016,60
- \* Paliwo do samochodów służbowych – 15 380,93

**- usługi obce – 1 100 850,84**

w tym:

- \* Konserwacja, naprawa sprzętu, remonty – 166 269,30
- \* Utylizacja odpadów medycznych – 7 520,16
- \* Usługi pocztowo – telefoniczne – 8 111,29
- \* Wywóz nieczystości – 4 976,64
- \* Pozostałe usługi – 12 502,33
- \* Usługi doradcze (prawne, bhp) – 20 368,80
- \* Usługi medyczne obce – 381 431,27
- \* Kontrakty lekarskie – 467 553,50
- Usługi informatyczne – 23 518,05
- Naprawy samochodów – 4 909,50
- \* Usługi pralnicze – 3 690,00

**- podatki i opłaty – 2 917,86**

w tym:

- \* Podatek od nieruchomości – 2 641,00
- \* Wieczyste użytkowanie gruntów – 276,86

**- pozostałe koszty rodzajowe – 32 991,62**

w tym:

- Ryczałty samochodowe – 15 597,71
- \* Koszty reklamy na stronie www – 1 459,16
- \* Ubezpieczenia OC i mienia – 15 934,75

**pozostałe koszty operacyjne – 836,84**

- z tytułu kar umownych wobec NFZ

- koszty finansowe – 0,00

- Amortyzacja - 101 056,91

## WYNIK FINANSOWY (zysk)

### 3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyliczenie wyniku finansowego do zeznania o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych – CIT 8 za rok podatkowy 2019

#### Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku / straty / brutto

Lp.	Nazwa	Dane za rok 2019
1	Zysk /strata / brutto	97 550,59
2	Różnica pomiędzy zyskiem / stratą / brutto a podstawą opodatkowania	
	a) przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania / zmniejszenie dochodu do opodatkowania / : - dotacja z NFZ - równoległe do odpisów amortyzacyjnych przychody (amortyzacja budynku otrzymanego nieodpłatnie)	4 088 911,96
	b) koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu / zwiększenie dochodu do opodatkowania/: - odpisy amortyzacyjne od śr. trwałych nabytych nieodpłatnie - wydatki sfinansowane z dotacji NFZ	0,00
	c) otrzymane pieniądze, wartości pieniężne, w tym również różnice kursowe	0,00
	Dochód po korektach z tytułu różnic	
	Odliczenia od dochodu :	
	Dochód zwolniony	
	Podatek dochodowy	0,00

Zakład korzysta ze zwolnienia przedmiotowego w zakresie art. 17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

#### 4. Wydatki inwestycyjne w 2019 roku przedstawia tabela

Nazwa wydatku	Wartość w zł.	Źródło finansowania	
		dotacja	środki własne
Fotel ginekologiczny z osprzętem	5 375,00	4 300,00	1 075,00
Aparat USG z czterema głowicami	102 400,00	77 179,69	25 220,31
Unit stomatologiczny z dodatkowym wyposażeniem	32 450,00	25 960,00	6 490,00
Aparat EKG 12 – kanałowy	5 199,00		5 199,00
<b>Ogółem</b>	<b>145 424,00</b>	<b>107 439,69</b>	<b>37 984,31</b>

## IV. Objaśnienie struktury środków pieniężnych

### Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Środki pieniężne w kasie	1 575,17	237,15
Środki na rachunku bieżącym	4 801,50	33 356,33
<b>Razem</b>	<b>6 376,67</b>	<b>33 593,48</b>

## V. Informacja o sprawach zawodowych:

Informację o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe przedstawia poniższa tabela

Lp.	Nazwa grupy zawodowej	Przeciętne zatrudnienie w 2019 r. - etaty
1	Lekarze POZ	4,5
2	Lekarze specjaliści	0,6
3	Lekarze stomatolodzy	2
4	Fizjoterapeuta	1
5	Asystentka stomatologiczna	2
6	Pielęgniarki	6
7	Położne	1,5
8	Rejestratorki medyczne	4
9	Technicy	0,5
10	Sprzątaczką	2
11	Administracja – księgową, prac.gospodarczy/kierowca	2
	<b>Przeciętne zatrudnienie w 2019 r.</b>	<b>26,10</b>

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2019 r. wynosiła 27 osób tj. 26,10 et. przelicz.

#### **VI. Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie nie podlega badaniu.

#### **VII. Porównywalność danych z poprzednimi okresami**

Nie dotyczy

#### **VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

Pozostałe zagadnienia wymienione w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości, nie wymienione w niniejszych dodatkowych informacjach i objaśnieniach nie dotyczą jednostki.