

**UCHWAŁA NR IX/83/19
RADY GMINY ANDRESPOL**

z dnia 6 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Andrespolu za rok 2018**

Na podstawie art. 18, ust. 2, pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351) –
Rada Gminy Andrespol uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Andrespolu za rok 2018 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.

Przewodniczący Rady Gminy
Andrespol

Jan Woźniak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IX/83/19
Rady Gminy Andrespol
z dnia 6 czerwca 2019 r.

Bilans

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	762 127,62	930 876,36	A.Fundusz	1 211 593,72	1 084 528,78
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (Fundusz) podstawowy	1 263 567,80	1 211 593,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	762 127,62	930 876,36	II. Należne wpłaty na Kapitał Podstawowy (włk. ujemna)		
			III. Udziały własne (włk. ujemna)		
			IV. Kapitał (Fundusz) zapasowy		
1. Środki trwałe	762 127,62	930 876,36	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	535 840,34	575 568,28	VII. Zysk (Strata) z lat ubiegłych		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	137 979,61	283 023,08	VIII. Zysk (Strata) netto	- 51 974,08	- 127 064,94
1.4. Środki transportu	16 022,67	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
1.5. Inne środki trwałe					
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	151 950,97	171 748,08
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			I. Rezerwy na Zobowiązania		
III. Należności długoterminowe			1. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	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		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			długoterminowe		
B. Aktywa obrotowe	601 417,07	325 400,50	krótkoterminowe		
I. Zapasy	-	-	II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		
1.1. Materiały	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			2. Wobec pozostałych jednostek		
1.3. Produkty gotowe			a) kredyty		
1.4. Towary			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		

II. Należności krótkoterminowe	285 230,47	319 023,83	c) inne zobowiązania finansowe		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	264 974,47	292 255,83	d) inne		
1.2. Należności od budżetów			III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	151 950,97	171 748,08
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			1. Wobec jednostek powiazanych		
1.4. Pozostałe należności	20 256,00	26 768,00	2. Wobec pozostałych jednostek	139 073,19	161 525,75
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			a) kredyty i pożyczki		
III. Środki pieniężne	316 186,60	6 376,67	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.1. Środki pieniężne w kasie	441,25	1 575,17	c) inne zobowiązania finansowe		
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	315 745,35	4 801,50	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	63 884,28	85 332,00
1.3. Inne środki pieniężne			do 12 m-cy	63 884,28	85 332,00
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe			powyzej 12 m-cy		
V. Rozliczenia międzyokresowe			e) zaliczki otrzymane od dostawcy		
C. Inne aktywa			f) zobowiązania wekslowe		
			g) z tytułu podatków	15 390,00	21 080,00
			h) z tytułu wynagrodzeń	3 360,00	6 000,00
			i) inne (zus)	56 438,91	49 113,75
			3. Fundusze specjalne	12 877,78	10 222,33
Suma aktywów	1 363 544,69	1 256 276,86	Suma pasywów	1 363 544,69	1 256 276,86

A. Objasnienie-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	56 168,09
2. Odpisy aktualizujące należności	-
3. Umorzenie podstawowych środków trwałych	1 358 114,66
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych	351 447,84

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IX/83/19
Rady Gminy Andrespol
z dnia 6 czerwca 2019 r.

Rachunek zysków i strat jednostki

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 034 712,32	3 429 518,57
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 034 712,32	3 429 518,57
I.	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.	Koszty działalności operacyjnej	4 187 044,12	3 636 055,21
I.	Amortyzacja	68 824,02	73 065,93
II.	Zużycie materiałów i energii	289 661,81	263 726,02
III.	Usługi obce	1 396 002,65	950 950,48
IV.	Podatki i opłaty	2 917,86	2 917,86
V.	Wynagrodzenia	2 034 967,39	1 946 390,57
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	360 485,26	365 447,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	34 185,13	33 557,30
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Udzielone dotacje		
X.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-152 331,80	-206 536,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne	101 136,14	79 310,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	24 720,00	11 193,00
III.	Pokrycie amortyzacji		
IV.	Inne przychody operacyjne	76 416,14	68 117,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 133,35	192,12
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 133,35	192,12
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-52 329,01	-127 418,76
G.	Przychody finansowe	354,93	353,82
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	354,93	353,82
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-51 974,08	-127 064,94
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		

II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-51 974,08	-127 064,94
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-51 974,08	-127 064,94

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr IX/83/19
Rady Gminy Andrespol
z dnia 6 czerwca 2019 r.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2018 rok

		rok ubiegły	rok bieżący
I.	kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	927705,92	1263567,8
-	korekty błędów (stawek amortyzacyjnych)		
	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach		
I.a.		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	927705,92	1263567,8
2.	Fundusz zakładu (zapasowy) na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu zakładu	335861,88	-51974,08
a)	zwiększenie (z tytułu)	335861,88	
-	z podziału zysku		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		-51974,08
-	pokrycia straty		
.....			
3.2.	Stan funduszu zakładu na koniec okresu	335861,88	-51974,08
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	-51974,08	-127064,94
a)	zysk netto	-51974,08	-127064,94
b)	strata netto	0	0
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1263567,8	1211593,72
	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		
III.		1211593,72	1084528,78

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr IX/83/19
Rady Gminy Andrespol
z dnia 6 czerwca 2019 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2018
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 2018**

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 2018 r. do 31 grudnia 2018 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

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2018
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni Zdrowia
w Andrespolu

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 – **10 222,33**

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2018 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnej Przychodni Zdrowia w Andrespolu

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 2018 r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia w zł					
	Stan na 01.01.2018	Aktualizacja	Przychody	Przeniesienia +/-	Rozchody	Stan na 31.12.2018 r.
1	2	3	4		6	7
Grunty	72 285,00	0	0	0	0	72 285,00
Budynki i budowle	562 727,43	0	49 569,00	0	0	612 296,43
Maszyny i urządzenia	1 285 782,92	0	192 245,67	0	0	1 478 028,59
Środki transportowe	126 381,00	0	0	0	0	126 381,00
Pozostałe środki trwałe	326 225,53	0	25 222,31	0	0	351 447,84
Razem środki trwałe	2 373 401,88	0	267 036,98	0	0	2 640 438,86
Wartości niem. i prawne	47 904,62	0	8 263,47	0	0	56 168,09
Aktywa trwałe	2 421 306,50	0	275 300,45	0	0	2 696 606,95

Zmiany w amortyzacji środków trwałych w 2018 r.

Umorzenie / amortyzacja w zł.						Wartość netto zł		
Stan n 01.01.2018 r.	Aktualizacja	Amortyzacja za 2018 rok	Przeniesienia +/-	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 01.01.2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
8	9	10	11	12	13	14	15	16
26 887,09	0	9 841,06	0	0	0	36 728,15	535 840,34	575 568,28
1 147 803,31	0	47 202,20	0	0	0	1 195 005,51	137 979,61	283 023,08
110 358,33	0	16 022,67	0	0	0	126 381,00	16 022,67	0,00
326 225,53	0	25 222,31	0	0	0	351 447,84	0	0
1 611 274,26	0	98 288,24	0	0	0	1 709 562,50	762 127,62	930 876,36
47 904,62	0	8 263,47	0	0	0	56 168,09	0	0
1 659 178,88	0	106 551,71	0	0	0	1 765 730,59	762 127,62	930 876,36

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2018 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnej Przychodni Zdrowia w Andrespolu

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

72 285,00

3) Wartość niemortyzowanych 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

Strata za 2018 rok w kwocie: - 127 064,94 zł. zostanie pokryty z kapitału własnego

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:

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2018 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnej Przychodni Zdrowia w Andrespolu

Struktura zobowiązań Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Andrespolu na dzień 31.12.2018 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
2. Wobec pozostałych jednostek	139 073,19	161 525,75	0	0	0	0	0	0
- 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	63 884,28	85 332,00	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	71 828,91	70 193,75	0	0	0	0	0	0
-								
- z tytułu wynagrodzeń	3 360,00	6 000,00	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem	139 073,19	161 525,75	0	0	0	0	0	0

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 2018 r.

I. PRZYCHODY za 2018 rok – 3 509 182,39

w tym:

1. Sprzedaż usług medycznych 3 429 518,57

z NFZ	3 202 713,15
w tym	
POZ	2 483 261,83
- lekarz POZ	1 787 202,34
- pielęgniarki, położne	696 059,49
- STOMATOLOGIA	261 844,85
- SPECJALISTYKA	334 002,83
w tym: ginekologia	205 857,86
chirurgia	133 803,21
TRANSPORT MEDYCZNY	112 322,45
- Poza NFZ	226 805,42

2. Pozostałe przychody operacyjne 79 310,00

w tym:	
- Dotacja celowa z NFZ	- 11 193,00
- najem lokalu	- 67 650,00
- Inne	- 467,00

3. Przychody finansowe (uzyskane odsetki bankowe) 353,82

4. Zyski nadzwyczajne – 0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2018
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni Zdrowia
w Andrespolu

II. KOSZTY 2018 ROK – 3 636 247,33

z tego:

I. Koszty działalności operacyjnej – 3 636 055,21

Pozostałe koszty operacyjne – 192,12

Koszty finansowe – 0,00

Straty nadzwyczajne – 0,00

Koszty działalności operacyjnej wg rodzaju:

- wynagrodzenia – 1 946 390,57

z tego:

- * wynagrodzenia ze stosunku pracy – 1 807 317,07
- * wynagrodzenia z tyt. umów zleceń – 139 073,50

- świadczenia na rzecz pracowników – 365 447,05

w tym:

- * składki ZUS, Fundusz Pracy – 322 715,58
- * szkolenia prac., bad. profil., świadczenia BHP – 8 761,47
- * ZFŚS – odpisy – 33 970,00

- koszty rzeczowe – 263 726,02

w tym:

- * Druki medyczne – 10 670,69
- * Leki i materiały medyczne – 67 135,40
- * Sprzęt jednorazowy – 11 806,34
- * Materiały biurowe – 16 403,74
- * Gaz medyczny – 868,60
- * Odczynniki – 1 781,35
- * Materiały do bieżącej eksploatacji – 7 568,26
- * Energia Elektryczna i Gaz – 15 766,28
- * Energia cieplna – 63 553,20
- * Woda i ścieki – 2 707,83
- * Programy komputerowe – 6 784,68
- * Wyposażenie – 44 164,26
- * Paliwo do samochodów służbowych – 14 515,39

- usługi obce – 950 950,48

w tym:

- * Konserwacja, naprawa sprzętu, remonty – 110 094,33
- * Utylizacja odpadów medycznych – 3 631,92
- * Usługi pocztowo – telefoniczne – 9 176,37
- * Wywóz nieczystości – 4 199,82
- * Pozostałe usługi – 39 220,78
- Usługi doradcze (prawne i bhp) –
- * 14 760,00
- * Usługi medyczne obce – 316 489,98
- * Kontrakty lekarskie – 421 496,00
- Usługi informatyczne – 19 655,30
- * Naprawy samochodów – 12 225,98

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2018
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni Zdrowia
w Andrespolu

- podatki i opłaty – 2 917,86

w tym:

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

- pozostałe koszty rodzajowe – 33 557,30

w tym:

- Ryczałty samochodowe – 12 612,54
- * Koszty reklamy na stronie www – 1 845,00
- Ubezpieczenia OC i mienia – 15 954,94
- * Przygotowanie do certyfikacji ISO– 3 144,82

pozostałe koszty operacyjne – 192,12

- z tytułu kar umownych wobec NFZ
- **koszty finansowe – 0,00**
- **Amortyzacja - 73 065,93**

WYNIK FINANSOWY (zysk)

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowych 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 2018

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku / straty / brutto

Lp.	Nazwa	Dane za rok 2018
1	Zysk /strata / brutto	- 127 064,94
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	3 509 182,39
	- równoległe do odpisów amortyzacyjnych przychody (amortyzacja budynku otrzymanego nieodpłatnie)	
	b) koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu / zwiększenie dochodu do opodatkowania/:	
	- odpisy amortyzacyjne od śr. trwałych nabytych nieodpłatnie	0,00
	- wydatki sfinansowane z dotacji NFZ	
	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.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2018
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni Zdrowia
w Andrespolu

4. Wydatki inwestycyjne w 2018 roku przedstawia tabela

Nazwa wydatku	Wartość w zł.	Źródło finansowania	
		dotacja	środki własne
Ucyfrowienie pracowni RTG	174 945,67		174 945,67
Zakup aparatu HolCARD 24 W i CR-07 do badań HOLTER	17 300,00		17 300,00
Remont rejestracji	49 569,00		49 569,00
Podwieszenie sufitu w holu głównym wraz z zabudową szaf kartotekowych	33 286,99		33 286,99
Remont gabinetu nr 2 lekarza POZ	11 808,00		11 808,00
Remont gabinetu nr 8 lekarza POZ	9 840,00		9 840,00
Adaptacja holu w części Ceramiczna na gabinet lekarski	8 487,00		8 487,00
Zabudowa rur CO i malowanie pomieszczeń rehabilitacji, remont pomieszczenia dla sprzątarek i toalety dla pacjentów	7 060,37		7 060,37
Komputery wraz z drukarkami gab. POZ	16 234,67	11 193,00	5 041,67
Zestaw do szybkiej diagnostyki do gab zabiegowego	6 677,64		6 677,64
Wyposażenie gabinetów lekarskich: leżanki, krzesła, wagi, krzesła na hol	17 143,16		17 143,16
Zakup odkurzacza zewnętrznego	1 430,00		1 430,00
Wymiana kasy fiskalnej	1 200,00		1 200,00
Ogółem	354 982,50	11 193,00	343 789,50

IV. Objasnienie struktury środków pieniężnych

Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Środki pieniężne w kasie	441,25	1 575,17
Środki na rachunku bieżącym	315 745,35	4 801,50
Razem	316 745,35	6 376,67

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 2018 r. - etaty
1	Lekarze POZ	4
2	Lekarze specjaliści	1,6
3	Lekarze stomatolodzy	2
4	Fizjoterapeuta	1
5	Asystentka stomatologiczna	2
6	Pielegniarki	7
7	Położne	1,25
8	Rejestratorki medyczne	4
9	Technicy	1,3
10	Sprzątaczką	2
11	Administracja – księgową, referent ds. sekretariatu, konserwator	2,5
	Przeciętne zatrudnienie w 2018 r.	28,15

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018 r. wynosiła 31 osób tj. 28,15 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 niezmienionym zakresie.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2018
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni Zdrowia
w Androspolu

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

Androspol, dn. 27.03.2019