

**UCHWAŁA Nr XXV/145/20
RADY GMINY W GIDLACH**

z dnia 28 maja 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gidlach 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) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, poz. 1495, poz. 1571, poz. 1680; z 2020 r. poz. 568) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2019 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gidlach wg następujących załączników do niniejszej uchwały:

- 1/ załącznik Nr 1 - bilans na dzień 31.12.2019 r.
- 2/ załącznik Nr 2 - rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
- 3/ załącznik Nr 3 - informacja dodatkowa zamykająca się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie **292.106,72 złotych** i wynikiem bilansowym dodatnim w kwocie **58.540,90 złotych**.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gidle.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Leszek KucharSKI

*Przebieg
nowy
Ok. 02.02.20*

URZĄD GMINY
W GIDLACH

data
wpł. 2020 -03- 31

Nr. 1733 Okr

BILANS za 2019r

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki
Zdrowotnej w Gidlach**

Załącznik do bilansu

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Art. 64.1 ust. 4 badaniu i ogłaszaniu podlegają roczne sprawozdania finansowe, które spełniły co najmniej dwa z następujących warunków:

- a) średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło co najmniej 50 osób.
- b) Suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego stanowiła równowartość w walucie polskiej 2.500.000 EURO
- c) Przychód netto ze sprzedaży towarów i usług oraz operacji finansowych stanowi równowartość 5.000.000 EURO.

Zgodnie z w/w ustawą SP ZOZ Gidle nie spełnia warunków do badania i ogłoszenia sprawozdania finansowego ponieważ :

- a) suma aktywów i pasywów bilansu na dzień 31.12.2019r wyniosła 292.106,72 przychód ze sprzedaży towarów i usług oraz operacji finansowych wynosi 1.554.145,77
- b) średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 13 osób.

Zysk w wysokości 58.540,90 zamierzamy przeznaczyć na gratyfikacje jubileuszowe.

KIEPÓWA
SP. ZOZ w Gidlach
Iwona Kuławiak

KIEPÓWNIK
SP ZOZ w Gidlach
dr n. ekon. Danuta Kuczyńska

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Gidlach

BILANS na dzień 31/12/2019

	na dzień	
	31/12/2018	31/12/2019
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe:	12.979,72	24.627,42
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12.979,72	24.627,42
1. Środki trwałe	12.979,72	24.627,42
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	12.979,72	24.627,42
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	256.320,08	267.479,30
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	129.276,16	133.166,59
1. Należności od jednostek powiązanych		

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Gidlach

BILANS na dzień 31/12/2019

	na dzień	
	31/12/2018	31/12/2019
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	72.921,33	49.629,11
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług		
- o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	72.921,33	49.629,11
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług	27.855,86	12.965,85
- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	27.855,86	12.965,85
- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	42.294,77	36.663,26
h) z tytułu wynagrodzeń	2.770,70	
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	248.273,92	292.106,72

Miejscowość: Gidle

Sporządził: Iwona

dnia: 25/03/2020

Zatwierdził: Kulawiak

strona 3

KULAWIAK
SP. ZOZ w Gidlach
Iwona Kulawiak

KIEROWNIK
SP ZOZ w Gidlach
dr n. ekon. Danuta Kaszubińska

III. INFORMACJA DODATKOWA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gidlach
Za rok obrotowy 2019

I.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej
 1. wartości niematerialne i prawne wycenione na dzień bilansowy i wykazane w bilansie po aktualizacji wyceny w wariantcie kalkulacyjnym na sumę 0,00 pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
 2. środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie po aktualizacji wyceny w wariantcie kalkulacyjnym na sumę 24627,42 pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Wycena poinwentaryzacyjna pełna okresowa.
2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: **nie wystąpiły.**
3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki: **nie wystąpiło.**
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
 - zysk za 2018 r – 8.584,12
 - zysk za 2019. r – 58.540,90
5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: **nie wystąpiły.**
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: **nie wystąpiły.**

II.

1. zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i oprawnych oraz finansowego majątku trwałego:
 - a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. inwestycji, aktualizacji inne	zmniejszenia wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	128.271,68	17.500,00		143.771,68
Z tego:				
1) sprzęt	128.271,68	17.500,00		143.771,68
2) budynki				

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania krótkoterminowe	początek roku	koniec roku
- z tyt. dostaw i usług	25.504,41	12.965,85
- podatki, ubezp. społeczne	53.280,06	36.663,26
- z tyt. wynagrodzeń	6.478,32	-
- pozostałe	100,30	-
- fund. Specjalne	-	-
razem zobowiązania	85.363,09	49.629,11

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń między okresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów: **nie występuje.**

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: **nie występuje.**

12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): **nie występuje.**

III.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	1.553.843,51	-
Z tego:		
1) produktów		
2) usług	1.553.843,51	
3) towarów		

2. Wysokość nie planowanych odpisów amortyzacyjnych: **nie wystąpiły.**
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy o rachunkowości : **nie wystąpiły**
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie występuje.**
5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	kwota zł.
1. zysk z działalności	58.238,64
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	
- koszty finansowe – odsetki	-
- straty nadzwyczajne	-
- odpisy na ZFŚS	-
3. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	-
4. Przychody finansowe	302,26
5. Koszty operacyjne	-
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	-
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	-
10. Zysk netto	58.540,90

- technik analit.	-	-	-	-
- pomoc stomatol.	1	1	1	1
- rejestratorka	-	-	-	-
pracownicy obsługi	1	1	1	1
w tym:				
personel gospodarczy	1	1	1	1
pozostali pracownicy				
administracja	2	2	2	2

3. Wynagrodzenia i nagrody wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**
4. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**
5. Informacja o transakcjach z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z członkami organów statutowych spółki lub spółkami, w których członkowie tych organów są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami): **nie wystąpiły.**
6. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym: **nie wystąpiły.**

Gidle dnia 25.03.2020

KOLEGOWA
SP. Z OZ w Gidlach
Iwona Kulawiak

KIEROWNIK
SP Z OZ w Gidlach
dr n. ekon. Danuta Kucińska