

**UCHWAŁA NR XXVII.144.2020
RADY GMINY MASŁOWICE**

z dnia 15 lipca 2020 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2020 r. poz. 713) art. 121 ust. 1 w zw. z art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 295, poz. 567) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, poz. 1495, poz. 1571 i poz. 1680 oraz z 2020 r. poz. 568) w zw. z § 3 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U z 2020 r. poz. 570) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Masłowicach za rok 2019, które obejmuje:

- 1) bilans za rok 2019, stanowiący załącznik Nr 1,
- 2) rachunek zysków i strat za rok 2019, stanowiący załącznik Nr 2,
- 3) zestawienie zmian w funduszu własnym, stanowiące załącznik Nr 3,
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego SP ZOZ, stanowiące załącznik Nr 4.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Sarna

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXVII.144.2020
Rady Gminy Masłowice
z dnia 15 lipca 2020 r.

Bilans za rok 2019

Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej
Gminy Ośrodek Zdrowia
Masłowice 3B
(pieczęć jednostki)
Tel. 044/ 787 46 37
NIP 7722336285, Regon 100427132

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2019

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2018	2019			2018	2019
A	Aktywa trwałe	90 357,07	65 685,79	A	Kapitał (fundusz) własny	280 998,15	284 975,23
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	103 032,17	103 032,17
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	141 185,26	147 965,98
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	90 357,07	65 685,79	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	90 357,07	65 685,79		– 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			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	208,51
c)	urządzenia techniczne i maszyny	90 357,07	65 685,79	VI	Zysk (strata) netto	36 780,72	33 768,57
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	93 405,81	174 662,79
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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 – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

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	53 482,33	148 642,39
	- 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	0,00	0,00
	- 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	53 482,33	148 642,39
B	Aktywa obrotowe	284 046,89	393 952,23	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	3 159,30	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	0,00	3 159,30	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	37 882,46	128 022,96
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	37 882,46	128 022,96
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	101 577,10	195 002,99	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	15 412,99	19 904,43
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	186,88	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne		715,00
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	39 923,48	26 020,40
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	39 923,48	26 020,40
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	39 923,48	26 020,40
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	101 577,10	195 002,99				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	101 577,10	195 002,99				
	- do 12 miesięcy	101 577,10	195 002,99				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	182 469,79	195 537,04			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	182 469,79	195 537,04			
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	182 469,79	195 537,04			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	120 290,35	132 238,37			
	- inne środki pieniężne	62 179,44	63 298,67			
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	252,90			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	374 403,96	459 638,02			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			374 403,96	459 638,02	

18.09.2020 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Główny Księgowy
SP Masłowice
Irena Szczepaniak

18.09.2020 r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w MASŁOWICACH
lekarz medycyny

Wojciech Krawczyk - Ślusarczyk

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXVII.144.2020

Rady Gminy Masłowice

z dnia 15 lipca 2020 r.

Rachunek zysków i strat za rok 2019

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
 97-000 Masłowice (pieczęć jednostki)
 Tel. 044/ 787 46 37
 NIP 7722338285 Regon 100427132


RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

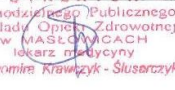
sporządzony za okres od 01.01.2019 r do 31.12.2019 r

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	808 240,08	893 441,06
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	808 240,08	893 441,06
B	Koszty działalności operacyjnej	787 121,29	875 603,61
I	Amortyzacja	23 813,52	25 661,28
II	Zużycie materiałów i energii	45 097,20	48 397,94
III	Usługi obce	224 241,26	253 030,99
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 383,22	8 168,32
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	396 303,48	444 307,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	82 177,39	90 216,91
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 105,22	5 720,28
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	21 118,79	17 937,45
D	Pozostałe przychody operacyjne	13 977,82	14 007,06
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	13 977,82	14 007,06
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,04	0,19
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,04	0,19
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	35 096,57	31 944,32
G	Przychody finansowe	1 684,15	1 824,25
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	1 684,15	1 824,25
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	36 780,72	33 768,57
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	36 780,72	33 768,57

18.09.2020 r. 
 Główny Księgowy SP Z Masłowice
 Ireneusz Czupczaj

18.09.2020 r. 
 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w MASŁOWICACH
 lekarz medycyny
 Sławomir Krawczyk - Ślusarczyk

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXVII.144.2020

Rady Gminy Masłowice

z dnia 15 lipca 2020 r.

Zestawienie zmian w funduszu własnym

Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej
Gminy Masłowice
(pieczęć jednostki)
97-515 Masłowice 3B
Tel. 044/ 767 46 37
NIP 7722336265, Regon 100427132

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01.01.2019 r do 31.12.2019 r

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2019
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	280 998,15	284 975,23
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	280 998,15	284 975,23
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	67 877,78	67 877,78
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	35 154,39	35 154,39
	a) zwiększenie (z tytułu)	35 154,39	35 154,39
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- uchwała Rady Spolecznej	35 154,39	35 154,39
	-	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	103 032,17	103 032,17
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	141 185,26	141 185,26
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	6 780,72
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	6 780,72
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- wg uchwały Rady Spolecznej	0,00	6 780,72
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	141 185,26	147 965,98
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		208,51
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	208,51
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	208,51
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	208,51
6.	Wynik netto	36 780,72	33 768,57
	a) zysk netto	36 780,72	33 768,57
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	280 998,15	284 975,23
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

18.09.2020
 Główny Księgowy
 SP ZOZ Masłowice
 Ireneusz Czepaniak

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

18.09.2020
 D Y R E K T O R
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w MASŁOWICACH
 lek. medycyny
 Joanna Krawczyk - Służarczyk

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego SP ZOZ

Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej
Gminny Ośrodek Zdrowia
97-515 Masłówice 3B
Tel. 044/ 787 46 37
NIP 7722336285, Regon 100427132

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego SP
ZOZ w Masłowicach za 2019 rok**

I. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu na dzień 31.12.2019 rok

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Aktywa trwale brutto

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2019	Zwiększ enia	Sprzeda ż	Stan na 31.12.2019
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowy majątek trwały	271657,33	0,00	0,00	273854,33
- Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: prawo wieczystego użytkowania				
- budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
- lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- urządzenia techniczne i maszyny	210495,37	0,00	0,00	210495,37
- środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne środki trwałe	61161,96	2197,00	0,00	63358,96
Razem aktywa trwale brutto	271657,33	2197,00	0,00	273854,33

Umorzenie aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2019	Zwiększenia	Sprzedaż	Stan na 31.12.2018
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowy majątek trwały	181300,26	26868,28	0,00	208168,54
- budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
- lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- urządzenia techniczne i maszyny	120138,30	24671,28	0,00	144809,58
- środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne środki trwałe	61161,96	2197,00	0,00	63358,96
Razem umorzenie aktywów trwałych	181300,26	26868,28	0,00	208168,549

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych; *nie dotyczy*

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10; *nie dotyczy*

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto; *nie dotyczy*

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu; *nie dotyczy*

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują; *nie dotyczy*

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego; *nie dotyczy*

8. Należności i roszczenia oraz odpisy je aktualizujące

Stan należności i roszczeń brutto na początek roku i na dzień 31.12.2019 roku przedstawia się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019	Zmiana stanu
1	2	4	3	5
1.	Należności z tyt. dostaw	101577,10	195002,99	93425,89
2.	Należności z tyt. podatków, ceł i ZUS	0	0	0
4.	Pozostałe należności	0		0
5.	Ogółem należności brutto	101577,10	195002,99	93425,89

Odpisy aktualizujące należności - *nie dotyczy*

Należności przeterminowane - *nie dotyczy*

9) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych; *nie dotyczy*

10, Kapitały własne w SPZOZ to: kapitał podstawowy (założycielski) i kapitał zapasowy (zakładowy).

Jednostka tworzy kapitał (fundusz) podstawowy i zapasowy. Stan kapitału podstawowego, (funduszu) zapasowego (zakładowego) w całym okresie istnienia SPZOZ przedstawia się następująco:

- kapitał podstawowy	na dzień 31.12.2018 r	-	103032,17
	na dzień 31.12.2019 r	-	103032,17
- kapitał zakładowy(zapasowy)	na dzień 31.1.22018 r	-	141185,26
	na dzień 31.12.2019 r	-	147965,98
	zmiana stanu	(+)	6780,72

Ogółem kapitał (fundusz) własny na dzień 31.12.2019 r wynosi 284975,23

Inne fundusze na dzień 31.12. 2019 r nie występują.

11) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

nie dotyczy

12) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Dyrektor SPZOZ zgodnie z art. 46 i art. 58 ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654), proponuje podzielić zysk za 2019 r w wysokości 33768,57 zł w sposób następujący:

- a) zwiększenie funduszu zakładu (zapasowego) 6768,57 zł
- b) nagrody dla Dyrektora i pracowników SPZOZ 27000,00 zł

13) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym; *nie dotyczy*

14) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: *nie dotyczy*

15. Zobowiązania długo i krótkoterminowe

Zobowiązania długoterminowe na koniec 2019 roku: *nie dotyczy*

Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	Stan na 31.12.2019	Zmiana stanu
1	2	3	4	5
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tyt. dostaw	37882,46	128022,96	90140,50
3	Zobowiązania z tyt. podatków, ceł i ZUS	15412,99	19904,43	4491,44
4	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	186,88	0,00	-186,88

5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	715,00	715,00
	Razem zobowiązania i fundusze specjalne	53482,33	148642,39	95160,06

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek : nie dotyczy

Zobowiązania przeterminowane : nie dotyczy

W roku 2019 Jednostka nie tworzyła ZFŚS .

16) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń; nie dotyczy

17) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie; nie dotyczy

18. Rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019	Zmiana stanu
1	2	3	4	5
1.	Koszty do rozliczenia w czasie	0,00	252,90	252,90
	w tym:			
	- prenumeraty	0,00	252,90	252,90

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019	Zmiana stanu
1	2	3	4	5
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	39923,48	26020,40	-13903,08
	- długoterminowe	39923,48	26020,40	-13903,0
	- krótkoterminowe	0	0	

19. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Jednostki i zobowiązania warunkowe.

Nie dotyczy

II. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Przychody ze sprzedaży usług(świadczeń zdrowotnych) POZ

Przychody netto ze sprzedaży usług	Sprzedaż usług ogółem za	
	rok poprzedni 2018	rok bieżący 2019
Świadczenia medyczne lekarza i pielęgniarek podstawowej opieki zdrowotnej	797127,08	882055,06
Pozostałe przychody	11113,00	11386,00
Razem	808240,08	893441,06

Struktura sprzedaży usług w roku 2019 w porównaniu do roku poprzedniego, przedstawia się następująco:

	<u>2018 r</u>	<u>2019 r</u>
Ogółem sprzedaż usług	808240,08	882055,06
w tym: POZ	797127,08	882055,06
Pozostała sprzedaż (za badania)	11113,00	11386,00

2. Pozostałe przychody i koszty operacyjne:

wyszczególnienie	<u>Koszty</u>	<u>Przychody</u>
- rozliczenie amort. Wg art.	0	13903,18
- odpisane należności	0	0
- inne	0,19	103,88
Razem:	0,19	14007,06

Pozostałe przychody operacyjne w wysokości 13903,18 zł dotyczą naliczenia amortyzacji od zakupionych środków trwałych z dotacji- rozliczane w korespondencji z kontem rozliczeń międzyokresowych przychodów.

3.Przychody i koszty finansowe

wyszczególnienie	<u>koszty</u>	<u>przychody</u>
- odsetki od kredytu w rachunku bieżącym	0,00	0,00
- różnice kursowe	0,00	0,00
- odsetki od rachunków bankowych	0,00	0,00
Razem:	0,00	1824,20

Koszty finansowe nieuzasadnione dla celów podatkowych w jednostce nie wystąpiły.

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe.

Nie występują. W ocenie Jednostki nie wystąpiła trwała utrata wartości środków trwałych.

5. Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Jednostka nie utworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów. W ocenie Jednostki nie wystąpiło zagrożenie utraty wartości zapasów.

6. Działalność zaniechana lub przewidziana do zaniechania w roku następnym.

W roku 2019 nie zaniechano i nie ograniczono działalności usługowej/lecniczej w ramach lekarza POZ, pielęgniarki i położnej POZ. Usługi świadczone były zgodnie z ustawą o działalności leczniczej.

W jednostce w ramach podstawowej opieki zdrowotnej usługi świadczyło 4 lekarzy, oraz pediatra.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.

Jednostka nie straciła płynności finansowej, swoje zobowiązania publiczno-prawne, wobec pracowników i kontrahentów realizuje na bieżąco i terminowo.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

7. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Za rok 2019 w kwocie 33768,57 zł wystąpił dochód wolny od podatku, ponieważ jednostka prowadzi działalność statutową (ochrona zdrowia).

Pozycje różnicujące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok 2019
1	2	3
1.	Zysk brutto	33768,57
2.	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	0
3.	Koszty księgowe nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	0
4.	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w księgach (-)	0
5.	Dochód wolny od podatku w zaokrągleniu	33768,57

8. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	2018	struktura	2019	Struktura
Amortyzacja	23813,52	3,02	25661,28	2,93
Zużycie materiałów i energii	45097,20	5,75	48397,94	5,53
Usługi obce	224241,26	28,48	253030,99	28,90
Podatki i opłaty	8383,22	1,06	8168,32	0,93
Wynagrodzenia	396303,48	50,35	444307,89	50,76
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	82177,39	10,44	90216,91	10,30
Pozostałe koszty rodzajowe	7105,22	0,9	5720,28	0,65
Razem koszty wg rodzajów	787121,29	100	875503,61	100

Koszty nieuzasadnione dla celów podatkowych nie występują.

9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby . Nie dotyczy

10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Nie dotyczy

Zaliczki na poczet inwestycji na 31.12.2019 r. nie dotyczy

11.Straty i zyski nadzwyczajne – nie dotyczy

12. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: nie dotyczy

13. Kursy walut: nie dotyczy

III. INFORMACJE DOTYCZĄCE PRACOWNIKÓW I ORGANÓW SPZOZ Masłowice.

1. Zatrudnienie w grupach zawodowych. Zasady, tok pracy oraz kompetencje władz SPZOZ określają;

- Ustawa o działalności leczniczej
- Statut SPZOZ z wpisanymi do Krajowego Rejestru Sądowego
- Regulamin Organizacyjny SPZOZ

Przeciętne zatrudnienie w roku 2019, w poszczególnych grupach zawodowych przedstawia się następująco:

Lp. Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2018 r	W tym:		Zatrudnienie wg stanu na 31.12.2019 r.
		Kobiety	mężczyźni	
12	3	4	5	6
1. Zatrudnienie ogółem (osoby)	7	7	0	7
z tego:				
- Kadra kierownicza	2	2	0	2
- średni personel	4	4	0	4
medyczny	1	1	0	1
- sprzętaczka				

Rada Społeczna SPZOZ w 2019 roku liczyła 7 osób.

1. Wynagrodzenia

Wynagrodzenia wypłacone w 2018 i 2019 roku wynosiły:

Wyszczególnienie	2018 rok	2019 rok
1	2	3
Wynagrodzenia ogółem	396303,48	444307,89
z tego:		
- osobowe (bez nagród z zysku)	394043,48	439417,89
w tym:		
- bezosobowe	2260,00	4890,00
w tym:	0,00	
	0,00	0,00

IV. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

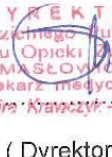
W 2019 roku zdarzenia szczególne w Jednostce nie wystąpiły

1. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: nie dotyczy
2. Zdarzenia po dniu bilansowym: nie dotyczy

Masłowice dn.18-03-2020 rok

sporządził: Irena Szczepaniak

Główny Księgowy
SPZOZ Masłowice
 Irena Szczepaniak


DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w MASŁOWICACH
lekarz medycyny
Sławomir Kravczyk - Ślusarczyk
(Dyrektor SPZOZ)