

**UCHWAŁA NR XII/82/2019
RADY GMINY PIEKOSZÓW**

z dnia 27 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki
Zdrowotnej w Piekoszowie za 2018 rok**

Na podstawie art. 18 ust.1 i ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019r. poz. 506), art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019r. poz. 351) oraz art.121 ust.2 i ust.4 pkt.3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2018r. poz. 2190, 2219, z 2019r. poz. 492, 730, 959) Rada Gminy Piekoszów uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie za 2018 rok, zgodnie z załącznikiem do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Piekoszów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Gminy Piekoszów
B. Drogon
Barbara Drogon

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie
z siedzibą Piekoszów ul. Częstochowska 75, 26-065 Piekoszów, dla której organem
założycielskim jest Rada Gminy Piekoszów

Przedmiotem działalności Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie wpisanego do REJESTRU STOWARZYSZEŃ, INNYCH ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH I ZAWODOWYCH, FUNDACJI PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ pod numerem 0000004821 jest:

- Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, w warunkach ambulatoryjnych lub domowych, w miejscu zamieszkania lub pobytu osoby potrzebującej tych świadczeń,
- Badania diagnostyczne w tym diagnostyka laboratoryjna, badania elektrofizjologiczne, spirometria,
- Pielęgnacja nad obłożnie chorym w domu,
- Szczepienia ochronne i inne działania zapobiegawcze,
- Opieka nad dziećmi i młodzieżą szkolną.

Czas trwania działalności zakładu nie jest ograniczony.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 r. jest sprawozdaniem jednostkowym, obejmującym dane dotyczące S.Z.POZ Piekoszów.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonej istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Zakład:

Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie prowadzi księgi rachunkowe w języku polskim i w walucie polskiej za pomocą oprogramowania komputerowego Symfonia Finanse i Księgowość.

Zapisy księgowe dokonywane są zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami zarządzenia Dyrektora SZPOZ Piekoszów nr 2/2018 z dnia 02.01.2018 r., wprowadzającej z dniem 01.01.2018 roku:

- 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,

- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- 4) wykaz ksiąg rachunkowych,
- 5) dokumentacja systemu przetwarzania danych,
- 6) system ochrony danych i ich zbiorów.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- a) wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe, do amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych w wysokości powyżej 10000,00 zł, SZPOZ Piekoszków stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych; stosuje metodę liniową amortyzacji, wartości niematerialne i prawne w wysokości do 10000,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania,
- b) środki trwałe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe, do amortyzacji środków trwałych w wysokości powyżej 10000,00 zł, SZPOZ Piekoszków stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych; stosuje metodę liniową amortyzacji; środki trwałe o wartości do 10000,00 zł takie jak: urządzenia techniczne i maszyny odpisywane są jednorazowo w miesiącu następnym po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych lub jako wyposażenie;
- c) Zakupione materiały biurowe, materiały medyczne w tym szczepionki oraz środki czystości ewidencjonowane są jako zapas materiałów a ich stan pomniejszany jest co miesiąc o ilość i wartość wydanych materiałów do zużycia. Zużycie wyżej wymienionych materiałów w miesiącu obciąża koszty danego miesiąca.
- d) należności wyceniane są według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty,
- e) inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według cen nabycia,
- f) kapitały własne wyceniane są według wartości nominalnej,
- g) zobowiązania wyceniane są według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty.

Bilans

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe		
I	Wartości niematerialne i prawne	322.115,53	347.926,09
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartości firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zalicyt na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rozeznowe aktywa trwałe	322.115,53	347.926,09
1	Środki trwałe	322.115,53	347.926,09
a)	główny (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	21.123,67	21.123,67
b)	biurowy, lokale, prawo do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	258.762,17	275.141,33
c)	urządzenia techniczne i maszyny	33.892,09	50.837,89
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	8.337,60	823,20
3	Zalicyt na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-3)	udziały pożyczki	0,00	0,00
-4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-3)	udziały pożyczki	0,00	0,00
-4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-3)	udziały pożyczki	0,00	0,00
-4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozbieżności międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozbieżności międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	786.756,00	700.118,29
I	Zapasy	18.259,32	14.323,21
1	Materiały	18.259,32	14.323,21
2	Podprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zalicyt na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	285.190,80	249.530,33
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-2)	ponad 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-2)	ponad 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	285.190,80	249.530,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	285.190,80	249.530,33
-1)	do 12 miesięcy	285.190,80	249.530,33
-2)	ponad 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	483.305,88	436.264,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Elżbieta Wójcik

Stowa 1 pierwsza
DYREKTOR
[Podpis]
Grzegorz Pałcia MBA

Bilans

1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	483,305,88	436,264,75
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	483,305,88	436,264,75
	- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	483,305,88	436,264,75
	- (2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma		1.108.871,53	1.048.044,38

Bilans

PASYWA

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny		
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	723.831,92	719.575,91
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	602.675,19	602.675,19
	(1) nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	(2) inne	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	116.900,72	110.143,18
VII	Odpioty z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	4.256,01	6.757,54
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	385.039,61	328.468,47
I	Rezerwy na zobowiązania	144.773,15	108.883,68
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	144.773,15	108.883,68
	(1) długoterminowa	82.782,51	63.478,96
	(2) krótkoterminowa	61.990,64	45.404,72
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	(1) długoterminowe	0,00	0,00
	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	240.266,46	219.584,79
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	238.095,25	219.164,83
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	(1) do 12 miesięcy	72.996,68	49.651,72
	(2) powyżej 12 miesięcy	72.996,68	49.651,72
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	63.162,98	63.904,25
	h) z tytułu wynagrodzeń	92.852,95	97.921,90
	i) inne	9.682,64	7.686,93
IV	Fundusze specjalne	1.571,21	419,96
1	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	(1) długoterminowe	0,00	0,00
	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		1.108.871,53	1.048.044,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Stanisław Filipiak

Strona 3 ostatnia
DIREKTOR
[Podpis]
Grzegorz Kuleta MBA

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
-	od jednostek powiązanych	3.200.772,54	2.901.111,72
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3.200.772,54	2.901.111,72
0,00		0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	3.169.836,02	2.862.175,20
I	Amortyzacja	36.232,56	48.033,32
II	Zużycie materiałów i energii	314.238,38	264.542,52
III	Usługi obce	830.411,43	561.914,54
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12.390,30	14.946,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1.636.695,63	1.644.809,79
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	329.066,72	322.954,96
-	emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10.801,00	7.974,07
VIII	Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	30.936,52	38.936,52
D	Pozostałe przychody operacyjne	28.325,44	26.675,78
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	28.325,44	26.675,78
E	Pozostałe koszty operacyjne	54.125,46	61.179,48
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	54.125,46	61.179,48
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5.136,50	4.432,82
G	Przychody finansowe	2.213,03	2.341,88
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	Odsutki, w tym:	2.213,03	2.341,88
-	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	3.093,52	17,16
I	Odsutki, w tym:	3.093,52	17,16
-	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)	4.256,01	6.757,54
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4.256,01	6.757,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Elżbieta Filipiak

DYREKTOR
[Podpis]
Grzegorz Kaleta MBA

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (W ZŁ)

WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia z tytułu: Przychody OT	Zmniejszenia z tytułu: Rozchody LT	Stan na koniec roku 2018
Środki trwałe razem:	1185946,05	10422,00	25519,56	1170848,49
z tego:				
Grunty	21123,67			21123,67
Budynki i lokale	587615,86			587615,86
Obiekty inżynierii lądowej	44992,23			44992,23
Maszyny i urządzenia techniczne	252784,74		4602,02	248182,72
Środki transportu	57722,42			57722,42
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	221707,13	10422,00	20917,54	211211,59

b) umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Umorzenie roczne	Stan na koniec roku 2018
Środki trwałe razem:	838019,95		25519,56	36232,57	848732,96
z tego:					
Grunty	0,00				0,00
Budynki i lokale	339867,92			14690,52	354558,44
Obiekty inżynierii lądowej	17598,84			1688,64	19287,48
Maszyny i urządzenia techniczne	201123,64		4602,02	17769,01	214290,63
Środki transportu	57722,42				57722,42
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	221707,13		20917,54	2084,40	202873,99

c) wartość netto środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na koniec roku 2018
Środki trwałe razem:	322115,53
z tego:	
Grunty	21123,67
Budynki i lokale	233057,42
Obiekty inżynierii lądowej	25704,75
Maszyny i urządzenia techniczne	33892,09

Środki transportu	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	8337,60

d) wartości niematerialne i prawne - wartość netto:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek 2018	Przychód	Umorzenie	Stan na koniec roku 2018
Wartości niematerialne i prawne – razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Zysk bilansowy za 2018 rok w wysokości 4256,01 zł zostanie przeznaczony na pokrycie kosztów roku 2019.

3. Informacje o stanie rezerw (w zł):

Stan rezerw na 31.12.2018 roku przedstawia się następująco:

RAZEM	144773,15 zł
z tego :	
• krótkoterminowych	61990,64 zł
• długoterminowych	82782,51 zł

4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

Zobowiązania wg pozycji bilansu	31.12.2017	31.12.2018
Zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług	49651,72	72996,68
Zobowiązania z tytułu podatków: PIT 4, VAT	13325,00	14602,00
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	50579,26	48560,98
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97921,90	92852,95
Fundusz socjalny	419,96	1571,21
Inne	7686,95	9682,64
Razem zobowiązania	219584,79	240266,46

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów oraz rozwiązanych rezerw:

S.Z.POZ Piekoszków w okresie 01.01.2018-31.12.2018 osiągnął przychody	<u>3 231 311,01 zł</u>
w tym:	
z tytułu wykonywania usług medycznych w zakresie podstawowej opieki medycznej- lekarz, pielęgniarka środowiskowa, pielęgniarka szkolna, położna na podstawie umowy z NFZ	2 885 157,06 zł
z tytułu aktualizacji książeczek zdrowia	990,00 zł
odpłatności za badania laboratoryjne prywatne lub nieobjęte pakietem bezpłatnych badań NFZ	86 513,50 zł
badania lekarskie w tym: za wizyty lekarskie pacjentów nieubezpieczonych, pacjentów niezapisanych do SZPOZ Piekoszków którym nie przysługuje bezpłatna wizyta lekarska oraz kwalifikacje do transportu sanitarnego opłacone przez firmę transportową	16 490,00 zł
inne odpłatne usługi medyczne w tym: prywatne iniekcje, zabiegi pielęgniarstwa, EKG	330,00 zł
z tytułu wynajmu pomieszczeń na: 2 gabinety stomatologiczne, 1 gabinet ginekologiczny, apteka, gabinet kosmetyczny, teren pod handel	75 451,95 zł
szczepienia pacjentów szczepionkami odpłatnymi oraz programy profilaktyczne opłacone z Urzędu Gminy	131 411,29 zł
kserokopie dokumentów	673,83 zł
refakturowana energia elektryczna	3 754,91 zł
rozwiązane rezerwy na świadczenia pracownicze tzn. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe	17 116,75 zł
dofinansowanie z NFZ na zakup komputerów i oprogramowania	11 193,20zł
inne przychody	15,49
przychody finansowe, czyli odsetki od lokat bankowych OVERNIGHT	2 213,03 zł

2. Informacja o kosztach rodzajowych oraz kosztach operacyjnych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby :

S.Z.POZ Piekoszków w okresie 01.01.2018-31.12.2018 poniósł następujące koszty	3 227 055,00 zł
w tym:	
Zużycie materiałów i energii	314 238,38 zł
w tym :	
leki	103 131,23 zł
sprzęt i materiały jednorazowego użytku	6 628,39 zł
materiały opatrunkowe	1 957,47 zł
środki czystości	11 815,62 zł
materiały medyczne różne	7 137,80 zł
odezynniki chemiczne i materiały do laboratorium	4 339,68 zł
energia elektryczna	19 650,85 zł
energia ciepła	73 349,63 zł
paliwo	7 197,17 zł
materiały biurowe w tym: recepty i druki medyczne	27 214,22 zł
woda	9 930,12 zł
materiały do remontów i bieżących napraw	6 478,94 zł
sprzęt informatyczny	29 061,00 zł
meble, rolety zabezpieczające	4041,56 zł
materiały do porządkowania terenu	1432,40 zł
pozostałe zakupy różnych, drobnych materiałów	872,30 zł
Usługi obce	830 411,43 zł
w tym:	
remonty, naprawy bieżące	21 420,34 zł
usługi łączności (internet, telefon)	5 991,11 zł
usługi pocztowe	1 060,80 zł
usługi medyczne lekarskie	533 220,00 zł
usługi medyczne laboratorium zewnętrzne (badania nie wykonywane w laboratorium SZPOZ Piekoszków a wymagane przez NFZ)	149 289,98 zł
usługi USG, RTG	74 127,00 zł
inne usługi medyczne obce	6 080,83 zł
usługi pralnicze	1 184,22 zł
utyliczacja odpadów medycznych	2 448,58 zł
wywóz odpadów komunalnych	1 296,11 zł
przegląd windy	2 641,92 zł
przegląd budynku i usługi kominiarskie	2 655,83 zł

ochrona budynku	1 929,99 zł
portal szkoleniowo-informacyjny z zakresu prawa, księgowości, kadr i ochrony zdrowia	5 166,00 zł
RODO	6 789,60 zł
wdrożenie oprogramowania	14 491,86 zł
usługi pozostałe nie wymienione wyżej	617,26 zł
Podatki i opłaty	12 390,30 zł
w tym:	
podatek od nieruchomości	12 077,00 zł
opłaty sądowe	40,00 zł
inne opłaty	273,30 zł
Wynagrodzenia	1 636 695,63 zł
w tym:	
wynagrodzenia z tyt. um. o pracę	1 485 119,89 zł
wynagrodzenia z tyt. um. zlecenia lekarze	95 437,45 zł
wynagrodzenia z tyt. um. zlecenia kierownik laboratorium	11 040,00 zł
wynagrodzenie z tyt. um. zlecenia różne	27 981,54 zł
nagrody jubileuszowe i odprawy	17 116,75 zł
Ubezpieczenia społeczne i świadczenia na rzecz pracowników	329 066,72 zł
w tym:	
składki opłacone przez pracodawcę do ZUS	281 129,71 zł
naliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	34 031,25 zł
koszty BHP	11 595,76 zł
szkolenia pracowników	2 310,00 zł
Podróże służbowe- delegacje i zwrot kosztów podróży wyjazdów służbowych	91,00 zł
Amortyzacja	36 232,56 zł
Koszty pozostałe	10 710,00 zł
w tym:	
koszty bankowe	2784,00 zł
ubezpieczenie OC zakładu i majątku	7926,00 zł
Pozostałe koszty operacyjne	54 125,46 zł
w tym:	
aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze takie jak nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe	54 123,08 zł
inne	2,38 zł
Koszty finansowe w tym:	3 093,52zł
-kary umowne	2 536,44zł

- odsetki	557,08 zł
WYNIK FINANSOWY NA 31.12.2018 R.	4 256,01 zł

INFORMACJA O ZATRUDNIENIU W GRUPACH ZAWODOWYCH :

Zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe przedstawiało się następująco:

	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
DYREKTOR	1	1
LEKARZE	14	13
PIELĘGNIARKI I POŁOŻNE	13	13
PRACOWNICY LABORATORIUM	3	2
DZIAŁALNOŚĆ POMOCNICZA (kierowca, sprzętaczk)	3	3
REJESTRATORKI	3	3
INFORMATYK	1	1
ADMINISTRACJA	2	2
RAZEM	40	38

Piekoszów 13.12.2018

(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Piłkiewicz

(imię, nazwisko i podpis sporządzającego)

DYREKTOR

Grzegorz Kubiś MBA

(podpis Dyrektora S.Z.POZ Piekoszów)

Przewodnicząca
Rady Gminy Piekoszów


B. Drogosz
Barbara Drogosz

UZASADNIENIE

do uchwały Nr XII/82/2019 Rady Gminy Piekoszów z dnia 27 czerwca 2019r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 rok Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości - roczne sprawozdanie finansowe jednostek podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym Rada Gminy Piekoszów, jako organ stanowiący przyjmuje i zatwierdza sprawozdania finansowe za 2018 rok tj. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz wprowadzenie do sprawozdania Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Piekoszowie.

Przewodnicząca
Rady Gminy Piekoszów

Barbara Drogosz