

UCHWAŁA NR XXII/120/2020
RADY MIEJSKIEJ W RADOSZYCACH
z dnia 25 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach za 2019 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713) oraz art. 121 ust. 1, ust. 2 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 295 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.)

Rada Miejska w Radoszycach uchwala, co następuje:

§1.

Zatwierdza sprawozdanie finansowe Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach za 2019 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

/-/ Marian Jankowski

Załącznik do Uchwały Nr XXII/120/2020 Rady Miejskiej w Radoszycach z dnia 25 czerwca 2020 r.

PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ w Radoszycach ul. Mickiewicza 5, tel. 41 3735523 26-230 RADOSZYCE REGON 290491190 NIP 658-17-07-364 (pieczęć jednostki)				BILANS sporządzony na dzień: 3 1 1 2 2 0 1 9			
		stan na		jednostka obliczeniowa:		zi	
AKTYWA		31-12-2018	31-12-2019	PASYWA		31-12-2018	31-12-2019
A.	Aktywa trwałe	3 748 443,55	3 657 883,13	A.	Kapitał (fundusz) własny	4 849 858,26	4 967 718,61
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 706,00	9 465,04	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 647 530,75	4 849 858,26
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2.	Wartość firmy			III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 706,00	9 465,04	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 745 737,55	3 648 418,09	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1.	Środki trwałe	3 745 737,55	3 648 418,09	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	149 042,20	169 865,20	VIII.	Zysk (strata) netto	202 327,51	117 860,35
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 517 021,22	3 422 331,56	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	79 674,13	56 221,33	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 260,71	63 617,20
d)	środki transportu			I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			-	długoterminowa		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa		
1.	Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek			-	długoterminowa		
IV.	Investycje długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa		
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	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
-	udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-	inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
-	udzielone pożyczki			d)	inne		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	24 260,71	63 617,20
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	22 792,15	0,00
-	udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 792,15	0,00
-	inne papiery wartościowe			-	do 12 miesięcy	22 792,15	
-	udzielone pożyczki			-	powyżej 12 miesięcy		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4.	Inne inwestycje długoterminowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	63 617,20
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B.	Aktywa obrotowe	1 125 675,42	1 373 452,68	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	21 595,78
I.	Zapasy	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy		21 595,78
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		14 919,50
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		27 101,92

II.	Należności krótkoterminowe	197 226,47	206 236,65
1.	Należności od jednostek powiązanych	195 190,85	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	194 998,85	0,00
-	do 12 miesięcy	194 998,85	
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	192,00	
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 035,62	206 236,65
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 000,00	206 236,65
-	do 12 miesięcy	2 000,00	206 236,65
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	25,63	
c)	inne	9,99	
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	928 448,95	1 167 216,03
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	928 448,95	1 167 216,03
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	928 448,95	1 167 216,03
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	928 448,95	1 167 216,03
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Aktywa razem	4 874 118,97	5 031 335,81

i)	inne		
3.	Fundusze specjalne	1 468,56	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowa		
-	krótkoterminowa		
	Pasywa razem	4 874 118,97	5 031 335,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

30.03.2020 mgr Barbara Szustak

.....
Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Radoszycach

.....
dr n. med. Halina Bałkowska

.....
Data i podpis kierownika jednostki

30.03.2020..

PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Radoszycach
ul. Mickiewicza 5, tel. 41 3735523
26-230 RADOSZYCE
REGON 290491190 NIP 658-17-07-364

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
wariant porównawczy

(pieczęć jednostki)

sprawozdanie za okres od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wiersz	Pozycja	Wartość na dzień	Wartość na dzień
		31.12.2018 r.	31.12.2019 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 128 030,14	2 418 090,85
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 121 433,54	2 418 090,85
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 596,60	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 924 635,07	2 305 704,34
I	Amortyzacja	68 941,30	120 926,99
II	Zużycie materiałów i energii	194 733,78	167 725,53
III	Usługi obce	301 307,93	491 866,50
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 512,89	13 284,10
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 140 742,51	1 293 208,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	202 822,69	211 899,14
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 573,97	6 793,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	203 395,07	112 386,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 331,91	5 892,18
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	10 331,91	984,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	4 908,18
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 399,47	418,34
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 399,47	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	418,34
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	202 327,51	117 860,35
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	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 ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	202 327,51	117 860,35
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I ± J)	202 327,51	117 860,35
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	202 327,51	117 860,35

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Szustak

(data i podpis osoby sporządzającej RZIS)

30.03.2020

DYREKTOR

Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Radoszycach
Halina Budkowska
dr n. med. Halina Budkowska

(data i podpis kierownika jednostki)

30.03.2020

PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Radoszycach
ul. Mickiewicza 5, tel. 41 3735523
26-230 RADOSZYCE
REGON 290491190 NIP 658-17-07-364

Radoszyce, dnia 30.03.2020 r.

INFORMACJA

uzupełniająca do sprawozdania finansowego za 2019 r.

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Radoszycach informuje o wysokości umorzenia w 2019 roku:

- umorzenie środków trwałych	-	653 417,22 zł.
- umorzenie pozostałych środków trwałych	-	219 982,47 zł.
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	6 843,53 zł.

DYREKTOR
Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Radoszycach
Halina Budkowska
dr n. med. Halina Budkowska

PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Radoszycach
ul. Mickiewicza 5, tel. 41 3735523
26-230 RADOSZYCE
REGON 290491190 NIP 658-17-07-364

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach za 2019 rok

I. Informacje ogólne

1. Firma, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Radoszycach
ul. Mickiewicza 5
26-230 Radoszyce
Numer KRS: 0000004179
Numer NIP: 658-17-07-364

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki

Czas działania jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

01.01.2019 – 31.12.2019

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

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się wg ceny nabycia.
4. Środki pieniężne znajdujące się na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
5. Należności wycenia w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
6. Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty lub wartości godziwej.

7. Środki trwale amortyzuje się metodą liniową według stawek a odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w oparciu o plan amortyzacji za wyjątkiem małowartościowych, których wartość jest odpisywana jednorazowo w koszty.

8. Pozostałe środki trwale i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych umarzane są w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty.

5. Zmiany metod księgowości i wyceny

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany księgowości i wyceny. Rachunkowość zakładu prowadzona jest za pomocą elektronicznego przetwarzania danych w oparciu o program finansowo-księgowy, którego dostawcą jest firma FORTES z Kielc.

6. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Sposób sporządzania sprawozdania finansowego za 2019 rok nie uległ zmianie.

7. Zdarzenia jakie wystąpiły po dniu bilansowym.

Po dacie bilansu nie wystąpiły żadne zdarzenia, które należałoby uwzględnić w bilansie i rachunku zysków i strat.

8. Informacje o znacznych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.

Nie wystąpiły.

II. Wartość i zmiany majątku trwałego i kapitału

1. Zmiany w wartości majątku trwałego przedstawiały się następująco:

	Wartość brutto	Umorzenie
Bilans otwarcia	4 287 777,31	539 333,76
Zwiększenia	30 366,57	120 926,99
Zmniejszenia	-	-
Bilans zamknięcia	4 318 143,88	660 260,75

2. Struktura i zmiany w kapitale własnym

	Fundusz założycielski	Fundusz zakładowy
Stan na dzień 01.01.2019 r.	486 301,34	4 161 229,41

Zwiększenia	-	202 327,51
Środki z innych źródeł	-	-
Zmniejszenie stanu funduszu	-	-
Pokrycie straty bilansowej	-	-
Stan funduszu na 31.12.2019 r.	486 301,34	4 363 556,92

3. Zysk za rok 2019 w kwocie 117 860,35 zł zostanie w całości przekazany na zwiększenie funduszu zakładowego.
4. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym okresie spłaty.
Zobowiązania zakładu obejmują zobowiązania bieżące.
5. Zobowiązania zakładu zabezpieczone na jego majątku.
Nie występują.
6. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia, weksle.
Nie występują.

III. Struktura przychodów, kosztów i ustalenie wyniku finansowego

1. Struktura przychodów za rok obrotowy	2018	2019
- przychody ze sprzedaży usług med.	2 043 171,99	2 336 552,22
- przychody z najmu, dzierżawy	22 842,05	19 183,63
- pozostałe przychody ze sprzedaży	62 016,10	62 355,00
- dotacja z NFZ	10 331,91	984,00
- pozostałe przychody operacyjne	-	4 908,18
RAZEM	2 138 362,05	2 423 983,03
2. Dane o kosztach za rok obrotowy	2018	2019
- amortyzacja	68 941,30	120 926,99
- zużycie materiałów i energii	194 733,78	167 725,53
- usługi obce	301 307,93	491 866,50
- podatki i opłaty	8 512,89	13 284,10
- wynagrodzenia	1 140 742,51	1 293 208,25
- ubezpieczenia społeczne i inne świadcz.	202 822,69	211 899,14
- pozostałe koszty rodzajowe	7 573,97	6 793,83
- pozostałe koszty operacyjne	11 399,47	418,34

RAZEM	1 936 034,54	2 306 122,68
-------	--------------	--------------

3. Ustalenie wyniku finansowego brutto za 2019 rok

Przychody ogółem	–	2 423 983,03
Koszty ogółem	–	2 306 122,68
Wynik finansowy brutto	=	117 860,35

4. Informacja o aktualizacji wartości aktywów zakładu.

W roku obrotowym nie dokonywano aktualizacji wartości aktywów trwałych.
W roku obrotowym nie wystąpiły nie planowane odpisy amortyzacji.
Okres zalegania należności nie przekracza terminu płatności w związku z czym nie były tworzone rezerwy.
Nie wystąpiła potrzeba dokonywania odpisów aktualizujących wartość rzeczowego majątku obrotowego.

5. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych środków trwałych wytwarzanych na własne potrzeby.

W roku obrotowym zakład nie ponosił kosztów wytworzenia inwestycji rozpoczętych środków trwałych.

6. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

W roku obrotowym w/w pozycje nie wystąpiły.

IV. Informacje dodatkowe

1. Przeciętne zatrudnienie etatowe w grupach zawodowych w roku obrotowym przedstawia się następująco:

Lekarze	– 3 + 5 na umowy cywilnoprawne
Pozostały personel medyczny	– 10
Pozostali pracownicy	- 5

Radoszyce, 30.03.2020 r.

DYREKTOR
Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Radoszycach
Halina Budkowska
dr n. med. Halina Budkowska