

Uchwała Nr XXXI/314/2021

Rady Gminy Górno

z dnia 25 maja 2021 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Górnicy za rok 2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 Ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 53 ust.1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021r. poz. 217 ze zm.) uchwała się co następuje:

§1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Górnicy za 2020 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans na dzień 31 grudnia 2020 roku, stanowiący załącznik nr 1 do uchwały;
- 2) Rachunek zysków i strat za okres 01 stycznia – 31 grudnia 2020 roku, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały;
- 3) Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2020, stanowiąca załącznik nr 3 do uchwały.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Górno.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Górno

  
Tomasz Tofil

## Uzasadnienie

Dyrektor SP ZOZ w Górnio w dniu 25 marca 2021 roku przekazał sprawozdanie finansowe wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku Samodzielnego Publicznego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Górnio. Sprawozdanie podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Rada Społeczna ZOZ w Górnio uchwałą nr 1/2021 z dnia 11 maja 2021 roku pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2020.

Wobec powyższego podjęcie uchwały jest zasadne.

Przewodniczący Rady Gminy Górnio

*Tomasz Tofil*

<b>Nazwa i adres</b>	<b>BILANS</b> na dzień: 2020.12.31	Przeznaczenie formularza
ZESPÓŁ OŚRODKÓW ZDROWIA W GÓRNIĘ		
<b>Regon:</b>		

OPIS	Stan na dzień: 2020.12.31	Stan na dzień: 2019.12.31
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>407 905,73 zł</b>	<b>454 453,67 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>5 753,94 zł</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		5 753,94 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>407 905,73 zł</b>	<b>448 699,73 zł</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>407 905,73 zł</b>	<b>448 699,73 zł</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	279 199,22 zł	307 936,94 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	81 856,60 zł	90 508,92 zł
d) środki transportu		11 687,50 zł
e) inne środki trwałe	46 849,91 zł	38 566,37 zł
z. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
<b>3. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
<b>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
<b>c) w pozostałych jednostkach</b>		
- udziały i akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 648 370,39 zł</b>	<b>1 479 524,45 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		

Przewodniczący Rady Gminy Górno

Tomasz Tofil



OPIS	Stan na dzień: 2020.12.31	Stan na dzień: 2019.12.31
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>345 879,97 zł</b>	<b>288 235,36 zł</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>345 879,97 zł</b>	<b>288 235,36 zł</b>
<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	<b>345 879,97 zł</b>	<b>288 235,36 zł</b>
- do 12 miesięcy	345 879,97 zł	288 235,36 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>		
<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty</b>		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>		
<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty</b>		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 302 490,42 zł</b>	<b>1 191 289,09 zł</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 302 490,42 zł</b>	<b>1 191 289,09 zł</b>
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
<b>b) w pozostałych jednostkach</b>		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
<b>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>1 302 490,42 zł</b>	<b>1 191 289,09 zł</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	344 716,50 zł	237 087,40 zł
- inne środki pieniężne	957 773,92 zł	954 201,69 zł
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 056 276,12 zł</b>	<b>1 933 978,12 zł</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 046 259,38 zł</b>	<b>1 916 557,80 zł</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	204 180,95 zł	204 180,95 zł
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>1 712 376,85 zł</b>	<b>1 625 025,35 zł</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 712 376,85 zł	1 625 025,35 zł
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
- tworzone zgodnie z umową(statutem) spółki		

Przewodniczący Rady Gminy Górne

Tomasz Tofil



OPIS	Stan na dzień: 2020.12.31	Stan na dzień: 2019.12.31
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	129 701,58 zł	87 351,50 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>10 016,74 zł</b>	<b>17 420,32 zł</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
<b>3. Pozostałe rezerwy</b>		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
<b>Wobec pozostałych jednostek</b>		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>10 016,74 zł</b>	<b>17 420,32 zł</b>
<b>1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>10 016,74 zł</b>	<b>13 076,60 zł</b>
<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>	<b>10 016,74 zł</b>	<b>13 076,60 zł</b>
- do 12 miesięcy	10 016,74 zł	13 076,60 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>		
<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
<b>3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
<b>d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne		4 343,72 zł
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		

Przewodniczący Rady Gminy Górno

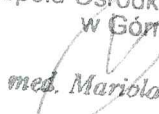
Tomasz Tofił

OPIS	Stan na dzień: 2020.12.31	Stan na dzień: 2019.12.31
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2 056 276,12 zł</b>	<b>1 933 978,12 zł</b>

Sporządzono dnia: 22-03-2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Monika Snopek

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR  
 Zespołu Ośrodków Zdrowia  
 w Górnje  
  
 lek. med. Mariola Kumańska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Przewodniczący Rady Gminy Górnje

  
 Tomasz Tofil



- kopia -

Załącznik Nr 2

<b>Nazwa i adres</b> ZESPÓŁ OŚRODKÓW ZDROWIA Górno 80 B 26-008 Górno <b>NIP:</b> 657-21-87-600	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> Stan na dzień: <b>METODA PORÓWNAWCZA (roczna)</b>	<b>Cel złożenia sprawozdania</b>
---	--	----------------------------------

OPIS	2020	2019
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3 970 522,36 zł</b>	<b>3 617 544,06 zł</b>
- od jednostek powiązanych [001]		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 970 522,36 zł	3 617 544,06 zł
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		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 844 393,01 zł</b>	<b>3 538 732,24 zł</b>
I. Amortyzacja	46 547,94 zł	47 114,19 zł
II. Zużycie materiałów i energii	143 641,19 zł	89 603,46 zł
III. Usługi obce	203 672,67 zł	258 022,17 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	14 428,56 zł	11 940,96 zł
- podatek akcyzowy [011]		
V. Wynagrodzenia	2 900 659,15 zł	2 712 926,25 zł
I. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	527 425,13 zł	410 468,48 zł
- emerytalne [014]		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 018,37 zł	8 656,73 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>126 129,35 zł</b>	<b>78 811,82 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>126 129,35 zł</b>	<b>78 811,82 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 572,23 zł</b>	<b>8 539,68 zł</b>
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale [031]		
b) od jednostek pozostałych w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale [033]		
II. Odsetki, w tym:	3 572,23 zł	8 539,68 zł
- od jednostek powiązanych [035]		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych [037]		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych [042]		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych [044]		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		

Przewodniczący Rady Gminy Górno

Tomasz Łojz

OPIS	2020	2019
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	129 701,58 zł	87 351,50 zł
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	129 701,58 zł	87 351,50 zł

Sporządzono dnia: 19-03-2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Monika Snopek

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR  
 Zespołu Ośrodków Zdrowia  
 w Górnio

*lek. med. Mariola Kumaniska*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Przewodniczący Rady Gminy Górno

  
 Tomasz Tofil



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. STRUKTURA SPRZEDAŻY

Wyszczególnienie	2019	2020
Podstawowa opieka zdrowotna i specjalistyka	3.562.278,06	3 942 817,36
Pozostałe usługi zdrowotne	9.958,00	4 024,00
Najem gabinetów	45.308,00	23 681,00
<b>RAZEM</b>	<b>3.617.544,06</b>	<b>3 970 522,36</b>

2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego /straty/ brutto.

Przychody za 2020r                      - 3 974 094,59  
Koszty uzyskania przychodu         - 3 832 755,37  
ZYSK     - 141 339,22

Koszty nie stanowiące kup to amortyzacja - 1.570,08

    I składki do ZPPOZ         - 10 067,56

    Razem                             - 11 637,64

3. Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

4. Zatrudnienie na koniec 2020 roku wyniosło;

Lekarze - 5, Pielęgniarki - 9 plus 1 na umowę zlecenia, Sprzątaczkę - 2, Kierowca karetki - 1, Księgową - 1, Palacz /w sezonie grzewczym/ - 1; O G Ó Ł E M - 20 osób

Lekarze specjaliści; neurolog i reumatolog byli zatrudnieni na podstawie umów cywilnoprawnych.

Przewodniczący Rady Gminy Górno

  
Tomasz Tofil

II.

1. Zmiany wartości środków trwałych przedstawiały się następująco;

a/ wartość początkowa

- stan na 01.01.2020r	999 578,29
- stan na 31.12.2020r	999 578,29

B/ umorzenie

- stan na 01.01.2020	545.124,62
- stan na 31.12.2020r	591 672,56

2. Fundusz założycielski

- stan na 31.12.2020r	204.180,95
-----------------------	------------

3. Fundusz zakładu

- stan na 01.01.2020r	1 625 025,35
- zysk za 2019r	87 351,50
- stan na 31.12.2020r	1 712 376,85

4. Zysk za rok 2020 w kwocie 129 701,58 zostanie przeznaczony na Funduszu Zakładu.

5. Zobowiązania – struktura czasowa.

Zobowiązania krótkoterminowe do 1 roku.

6. Zobowiązania zakładu zabezpieczone na jego majątku.

Nie występują.

7. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia, w tym weksle.

Nie występują.

8. Zobowiązania krótkoterminowe do 12 miesięcy z tytułu dostaw i usług na 31.12.2020r

10 016,74

9. Należności krótkoterminowe do 12 miesięcy z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2020r

- od NFZ - 344 624,97

- pozostałe - 1 255,00

Razem należności - 345 879,97

Przewodniczący Rady Gminy Górno

  
Tomasz Tofil

III.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dot. lat ubiegłych.

Zdarzeń dotyczących lat ubiegłych nie odnotowano.

2. Zdarzenia jakie wystąpiły po dniu bilansowym.

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

3. Zmiany zasad /polityki/ rachunkowości.

Zakład nie dokonał zmian metod księgowości i wyceny.

4. Porównywalność danych liczbowych za okres poprzedzający.

Dane liczbowe podane są w cenach bieżących.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Monika Szopek*  
mgr Monika Szopek

Przewodniczący Rady Gminy Górny

*Tomasz Tofil*  
Tomasz Tofil

DYREKTOR  
Zespołu Ośrodków Zdrowia  
w Górnym  
lek. med. *Maria Kowalska*