

**UCHWAŁA Nr 115/ XXI/20
RADY GMINY CIEPŁOWODY
z dnia 30 czerwca 2020.**

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania Finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ciepłowodach za 2019 rok.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz.713 z późn. zm.),art.121 ust.2 i 4 pkt.3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej(tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r.poz.295 ze zm.) oraz art.53 ust. 1 w związku z art.3 ust.1 pkt.7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn.zm.),
Rada Gminy Ciepłowody uchwala, co następuje:

§ 1.1.Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ciepłowodach za 2019 rok.

2.Sprawozdanie finansowe składa się z:

a)bilansu, sporządzonego na dzień 31.12.2019 r.

b)rachunku zysków i strat za 2019 r.

c)informacji dodatkowej(uzupełniającej) do bilansu za 2019 r. obejmującej sprawozdanie opisowe z działalności SPZOZ Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ciepłowodach oraz wykonania planu finansowego za 2019 r.

§ 2.Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ciepłowody.

§ 3.Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

Jacek Wolski
Jacek Wolski

Uzasadnienie

Na podstawie:

1) Art. 121 ust 2 i 4 pkt.3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, zgodnie z którym:

a. Podmiot tworzący sprawuje nadzór nad zgodnością działań podmiotu leczniczego nie będącego przedsiębiorcą zgodnie z przepisami prawa, statutem i regulaminem organizacyjnym,

b. Kontrola i ocena, obejmują w szczególności: **gospodarkę finansową.**

2) Art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości, według którego roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Kierownik SPZOZ w Ciepłowodach przedłożył roczne sprawozdanie finansowe za 2019 r., które zostało przedstawione do zaopiniowania Radzie Społecznej SPZOZ. Zgodnie z **Art. 45 ust.2** ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu,
- 2) rachunku zysku i strat,
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Społeczna (organ inicjujący i opiniodawczy podmiotu tworzącego) na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 ppkt b) ustawy o działalności leczniczej przedstawia Kierownikowi wnioski i opinie w sprawach rocznego sprawozdania z planu finansowego.

Rada Społeczna SPZOZ w Ciepłowodach na posiedzeniu w dniu 19 maja 2020 r. pozytywnie zaopiniowała roczne sprawozdanie finansowe za 2019 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ciepłowodach (Uchwała nr 2/RS/2020 Rady Społecznej z dnia 19 maja 2020 r. w sprawie zaopiniowania sprawozdania wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ciepłowodach za rok 2019).

Wobec powyższego podjęcie w/w uchwały jest uzasadnione.

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej
Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Ciepłowodach
GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
57-211 Ciepłowody
ul. Szkolna 4, tel. 074 810 34 74
NIP 887 15 00 41 85 jay REGON 142672

BILANS

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2019

WPLYNEŁO

Adresat

01.04.2020

Nr

1374

podpis

GMINA CIEPŁOWODY

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	837,31	118,97	A. Fundusze	136578,18	112899,14
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	169742,32	136578,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	837,31	118,97	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-22947,25	-23679,04
1. Środki trwałe	837,31	118,97	1. Zysk netto (+)		
Grunty			2. Strata netto (-)	-22947,25	-23679,04
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-10216,89	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	837,31	118,97	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19134,38	4246,24
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	19134,38	4246,24
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7063,01	4245,43
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	2053,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7930,18	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2088,18	0,80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	154875,25	117026,41	8. Fundusze specjalne	0,01	0,01
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
	1119,39	2488,63			
1. Materiały			8.2. Inne fundusze	0,01	0,01
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary	1119,39	2488,63			
II. Należności krótkoterminowe	50432,86	44793,05			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	50308,47	44793,05			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	124,39				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	103323,00	69744,73			
1. Środki pieniężne w kasie		70,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	103323,00	69674,73			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	155712,56	117145,38	Suma pasywów	155712,56	117145,38

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Gzosińska
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZOBOWIĄZOTNEJ
W CIEPŁOWODACH
(kierownik jednostki)

mgr Ewelina Jazwińska
http://www.ips-infor.com.pl

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Ciepłowodach GMINNY OŚRODEK ZDROWIA 57-211 Ciepłowody Numer identyfikacyjny REGON NIP 887-15-90-894 REGON 891057872	sporządzony na dzień 31-12-2019	GINA CIEPŁOWODY	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	559783,33	614374,46	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	559783,33	614374,46	
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
Koszty działalności operacyjnej	591896,55	638588,72	
I. Amortyzacja	4878,34	718,34	
II. Zużycie materiałów i energii	55018,05	46469,17	
III. Usługi obce	148051,11	150631,62	
IV. Podatki i opłaty	23202,00	23426,50	
V. Wynagrodzenia	306990,97	354513,29	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	48941,86	58123,77	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4814,22	4706,03	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-32113,22	-24214,26	
D. Pozostałe przychody operacyjne	9765,98	850,02	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	9765,98	850,02	
E. Pozostałe koszty operacyjne	600,01	314,80	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	600,01	314,80	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-22947,25	-23679,04	

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
J. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-22947,25	-23679,04
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-22947,25	-23679,04

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maria Grzesik

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W CIEKUSZOWACH

Ewelina Jazwińska
mgr Ewelina Jazwińska

(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
(bilansu oraz rachunku zysków i strat)
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnego Ośrodka
Zdrowia w Ciepłowodach za 2019 rok**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. SPZOZO GOZ w Ciepłowodach prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia – usługi medyczne i promocja zdrowia. Zakład posiada osobowość prawną i został wpisany do Krajowego rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w SR dla Wrocławia-Fabryczna, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem : 0000009779. Organem, który utworzył SP ZOZ GOZ w Ciepłowodach oraz sprawującym nadzór jest Gmina Ciepłowody.

2. Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut SP ZOZ GOZ w Ciepłowodach.

3. SP ZOZ GOZ w Ciepłowodach powstał w wyniku powołania przez organ stanowiący tj. Radę Gminy Uchwałą 50/VIII/99 z dnia 30 sierpnia 1999 roku.

4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem kalendarzowym tj. od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

5. W skład SP ZOZ GOZ nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne – sporządzające samodzielne sprawozdania.

6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SP ZOZ GOZ w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie działalności w roku następnym.

7. SP ZOZ GOZ w porównaniu do roku 2018 nie zmienił zakresu rodzaju działalności oraz zakresu terytorialnego działania. Nie nastąpił podział zakładu, ani też połączenie z innym zakładem. Nie uruchomiano też nowego rodzaju działalności.

8. Zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej oraz statutem, SP ZOZ GOZ w Ciepłowodach jako jednostka posiadająca osobowość prawną, prowadzony jest w formie samodzielnego zakładu, pokrywającego z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i zobowiązań. Oznacza to, że działalność prowadzona jest wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego. Podstawa prowadzenia ksiąg rachunkowych jest Ustawa z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz.U. nr 121 z 1994 r z późn.zm.) oraz Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 o działalności leczniczej (Dz.U. z 2011 Nr 112, poz. 654 z późn. zm.).

II. Informacje dodatkowe i objaśnienia

1.1. SP ZOZ GOZ w Ciepłowodach stosuje odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych według metod i stawek przewidzianych

12 FURU
w przepisach podatkowych. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych są naliczane w formie liniowej. W skład amortyzowanych środków trwałych wchodzi zakupiony w 2011 roku system monitoringu terenu wokół Ośrodka. Łączna wartość księgowa środków trwałych wynosi 141.637,12 zł., wartość umorzenia na dzień 31.12.2019 wynosi 141. 513,12 zł. Wszystkie środki trwałe będące w posiadaniu i użytkowaniu przez SP ZOZ, wynoszą:

1. Grupa 4 – 5.520,62 zł
 2. Grupa 6 – 7.183,36 zł
 3. Grupa 7 – 24 000,00 zł
 4. Grupa 8 – 104.928,14 zł
- 1.2. SP ZOZ GOZ nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego.
 - 1.3. SP ZOZ GOZ nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy ponieważ nie uzyskał praw własności do budynków i budowli.
 - 1.4. W roku obrotowym 2019 w SP ZOZ GOZ Fundusz Zakładu pomniejszono o stratę z roku ubiegłego. W roku obrotowym strata wyniosła (-) 23 679, 04 zł, która została pokryta z fundusz własnego. Ujemny wynik finansowy nie wpływa na chwilę obecną na działalność Ośrodka, nie pociąga konieczności pokrycia starty przez organ założycielski oraz nie zachwia płynności finansowej. Zobowiązania są regulowane na bieżąco. W trakcie roku obrotowego 2020 Kierownik SP ZOZ kontynuując założenia z lat ubiegłych będzie sukcesywnie dokonywać zmian w planie finansowym w celu wyeliminowania ewentualnych strat w roku bieżącym.
 - 1.5. SP ZOZ GOZ w roku obrotowym nie tworzył rezerw. Na dzień bilansowy 31.12.2019 roku nie posiadał zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty dłuższym niż rok. W ciągu rok Ośrodek nie zaciągał pożyczek ani kredytów. Zobowiązania wykazane w bilansie są wyłącznie zobowiązaniami krótkoterminowymi.
 - 1.6. Ośrodek na dzień 31.12.2019 nie tworzył rezerw. Nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku (weksel, hipoteka, zastaw) oraz zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

2. Uzupelniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym.

Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. SP ZOZ GOZ prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie Gminy Ciepłowody. Przychody są zrealizowane z odpłatnych świadczeń zdrowotnych udzielanych na zlecenie osób prawnych i fizycznych. Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dodatkowe źródła przychodów pochodzą m.in. z :

- odpłatnych świadczeń medycznych udzielanych osobom nie ubezpieczonym lub na świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia;
- odpłatnych zabiegów rehabilitacyjnych;

- odpłatnych dodatkowych szczepień zalecanych.

2.2. Koszty działalności operacyjnej zostały wyszczególnione w układzie rodzajowym, co jest zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

Na koniec roku obrotowego składana jest elektronicznie deklaracja roczna CIT-8 do właściwego Urzędu Skarbowego w terminie do 31 marca (za 2019 wysłana – 27.03.2020 r).

III. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

3.1 SP ZOZ GOZ w Ciepłowodach nie jest zobowiązany do sporządzania sprawozdania z przepływów środków pieniężnych i ogłaszania sprawozdań w Monitorze Polskim B.

IV. Informacje uzupełniające – pracownicy i organy nadzorcze.

4.1 SP ZOZ GOZ w Ciepłowodach na dzień 31 grudnia 2019 roku zatrudniał 4 osoby w ramach umowy o pracę.

4.2 ; 4.3 Ośrodek nie dokonuje wypłat wynagrodzeń, ani nie udziela pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

V. Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego

5.1 W roku obrotowym 2019 nie wykazano zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

5.2 Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły okoliczności mające wpływ na sprawozdanie finansowe.

5.3 W 2019 roku nie nastąpiły istotne zmiany metod księgowości i wyceny, które mogłyby wpłynąć na sytuację finansową i majątkową SP ZOZ GOZ oraz na wynik finansowy. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok bieżący z danymi sprawozdania za poprzedni rok obrotowy.

Aktywa trwałe:

- Rzeczowe Aktywa trwałe – wykazano w wartości netto w kwocie 118,97 zł

- Zapasy – szczepionki do dalszej odsprzedaży w kwocie 2.488,63 zł

- Należności krótkoterminowe – wykazano należności z tytułu świadczonych usług zdrowotnych w kwocie 44.793,05 zł.

- Inwestycje krótkoterminowe – nie dotyczy

- Kapitał własny – wykazano w kwocie 112 899,14 zł. po pomniejszeniu o stratę z roku ubiegłego w wysokości (-) 22.947, 25 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

- Zobowiązania krótkoterminowe – wszystkie zobowiązania wykazane w bilansie są zobowiązaniami krótkoterminowymi z tytułu dostaw i usług zgodne ze stanem

wynikającym z zapisów w ewidencji szczegółowej w kwotach wymagających do zapłaty w kwocie 4.245,43 zł.

- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – wykazano w kwocie naliczonej do wypłaty z tytułu rozliczenia za miesiąc grudzień Umowy Zlecenie.

VI. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach podlegających konsolidacji

6. Nie dotyczy

VII. Informacje o połączonych jednostkach

7. Nie dotyczy

VIII. Informacje o zagrożeniu kontynuowania działalności

8. Nie dotyczy

IX. Inne informacje

9. Brak

GLÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Gładnik

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI DOROBOTNEJ
W CIEPŁOWODACH
Ewelina Jaźwińska
mgr Ewelina Jaźwińska

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej
Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Ciepłowodach
GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
57-211 Ciepłowody
ul. Szkoła 4, tel. 074 810 34 74
NIP 887 75 00 51
Numer identyfikacyjny REGON 1420672

BILANS
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony na dzień 31-12-2019

WPLYNEŁO
Adresat
01.12.2020
Nr 1374
podpis
GMINA CIEPŁOWODY

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	837,31	118,97	A. Fundusze	136578,18	112899,14
L. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	169742,32	136578,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	837,31	118,97	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-22947,25	-23679,04
1. Środki trwałe	837,31	118,97	1. Zysk netto (+)		
Grunt			2. Strata netto (-)	-22947,25	-23679,04
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-10216,89	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	837,31	118,97	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19134,38	4246,24
Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	19134,38	4246,24
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7063,01	4245,43
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	2053,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7930,18	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2088,18	0,80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	154875,25	117026,41	8. Fundusze specjalne	0,01	0,01
I. Zapasy	1119,39	2488,63	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze	0,01	0,01
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary	1119,39	2488,63			
II. Należności krótkoterminowe	50432,86	44793,05			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	50308,47	44793,05			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	124,39				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	103323,00	69744,73			
1. Środki pieniężne w kasie		70,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	103323,00	69674,73			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	155712,56	117145,38	Suma pasywów	155712,56	117145,38

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Gzosiak
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W CIEPŁOWOJACH
(kierownik jednostki)
mgr Ewelina Jazwińska
ul. www.ips-infor.com.pl

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Ciepłowodach GMINNY OŚRODEK ZDROWIA 57-211 Ciepłowody Numer identyfikacyjny REGON NIP 887-15-90-894 REGON 891057872	sporządzony na dzień 31-12-2019	GMINA CIEPŁOWODY	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	559783,33	614374,46	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	559783,33	614374,46	
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	591896,55	638588,72	
I. Amortyzacja	4878,34	718,34	
II. Zużycie materiałów i energii	55018,05	46469,17	
III. Usługi obce	148051,11	150631,62	
IV. Podatki i opłaty	23202,00	23426,50	
V. Wynagrodzenia	306990,97	354513,29	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	48941,86	58123,77	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4814,22	4706,03	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-32113,22	-24214,26	
D. Pozostałe przychody operacyjne	9765,98	850,02	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	9765,98	850,02	
E. Pozostałe koszty operacyjne	600,01	314,80	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	600,01	314,80	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-22947,25	-23679,04	

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-22947,25	-23679,04
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-22947,25	-23679,04

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maria Grzesik

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W CIECHANOWIE

Ewelina Jazwińska
mgr Ewelina Jazwińska

(kierownik jednostki)