

**UCHWAŁA NR XV/151/20
RADY GMINY DRAGACZ**

z dnia 22 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Przychodni w Dragaczu z siedzibą
w Dolnej Grupie za 2019 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2020 r. poz.713) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2019 r. poz.351z późn. zm.¹⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić złożone sprawozdanie finansowe za 2019 rok Gminnej Przychodni w Dragaczu z siedzibą w Dolnej Grupie, którego treść stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Ludwik Borolewski

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 1495, poz. 1571 i poz. 1680 oraz z 2020 r. poz. 568.

SPRAOZDANIE FINANSOWE

z dnia 22 czerwca 2020 r.

Gminna Przychodnia w Dragaczu z siedzibą w Dolnej Grupie

Dolna Grupa

ul. Akacyjowa 1 86-134 Dragacz

za rok obrotowy 2019

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Firma, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym**
 - a) Nazwa jednostki: Gminna Przychodnia w Dragaczu z siedzibą w Dolnej Grupie
 - b) Siedziba jednostki: Dolna Grupa ul. Akacyjowa 1 86-134 Dragacz
 - c) Forma prawna: samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej
 - d) Podstawowy przedmiot działalności: udzielanie ludności świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia. SPZOZ realizuje usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej: ginekologiczno-położniczej, stomatologii ogólnej oraz profilaktyki zdrowotnej.
 - e) Jednostka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym XIII Wydział Gospodarczy pod numerem 0000002906.

REGON 092356870 NIP 5591698034

Gminna Przychodnia w Dragaczu z siedzibą w Dolnej Grupie, prowadzi działalność wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego tj. pokrycie kosztów działalności z osiągniętych przychodów.

Podstawą działalności Przychodni jest:

Kompleksowe udzielanie świadczeń w podstawowej opiece zdrowotnej, mającej na celu zachowanie zdrowia, zapobieganie chorobom i urazom, wczesne wykrywanie i leczenie chorób oraz zapobieganie lub organizowanie niepełnosprawności.

Kompleksowe udzielanie świadczeń w zakresie leczenia stomatologicznego.

Kompleksowe organizowanie i wykonywanie świadczeń w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej tj. porad ginekologiczno – położniczych.

1. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki.

Gminna Przychodnia w Dolnej Grupie czynna jest od poniedziałku do piątku w godzinach od 8⁰⁰ do 18⁰⁰. Filia Przychodni w Grupie przy ul. Szarych Szeregów 1, czynna jest trzy razy w tygodniu, gdzie w wyznaczonych godzinach przyjmowane są dzieci i dorośli. Codziennie po godzinie 18⁰⁰ i w dni wolne (soboty, niedziele i święta) oraz w nagłych przypadkach całodobową opiekę medyczną sprawuje Regionalny Szpital Specjalistyczny im. Dr. Wł. Biegańskiego w Grudziądzu oraz Nowy Szpital Sp. z o.o. w Świeciu.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

3. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru. Podstawowym aktem prawnym regulującym kwestie prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdania finansowego jest ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U z 2018 r. poz. 395 za zm.; dalej: uor). Wśród podmiotów do jej stosowania w art.2 ust. 1 pkt 1 uor wskazano m.in. „inne osoby prawne”.

Środki trwałe to rzeczowe aktywa, które są kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone na potrzeby jednostki, przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 r. stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 r. w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszt uzyskania przychodu.

Składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł. są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według przyjętych zasad, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w oparciu o plan amortyzacji i obciążają koszty działalności. Środki trwałe, są wyceniane wg ceny nabycia składników majątku pomniejszych o skumulowane umorzenie oraz odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Jednostka odstępuje od ustalania rezerw z tytułu podatku dochodowego (art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości) z powodu braku możliwości ich wykorzystania (zwolnienie dochodów

z działalności statutowej z podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art. 17 ust. 1, pkt. pkt. 4).

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat, stanowi rezultat zasad ewidencji w księgach rachunkowych, przeciwstawienia przychodów i kosztów, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji. Ustalenie wyniku finansowego przeprowadzane jest metodą porównawczą, zgodnie z przepisami prawa w tym zakresie.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Część 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

W bilansie wykazuje się stan aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy. To sprawozdanie obrazuje strukturę majątku jednostki-aktywa oraz źródła jego pochodzenia-pasywa.

Ustawa o rachunkowości definiuje aktywa jako „kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych” (art. 3 ust. 1 pkt 12 uor). Na podstawie kryterium okresy użytkowania (przynoszenia korzyści) wyróżnia się dwie podstawowe grupy aktywów: aktywa trwałe i aktywa obrotowe. W pasywach bilansu prezentowane są dwie kategorie: kapitały własne i zobowiązania.

Środki trwałe

Wartość początkowa na BO	Zwiększenia z tytułu: -nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży - aktualizacja - przemieszczenia - inne	Stan na BZ wartości początkowej
1 279 645,45 zł	0,00 zł	36 630,38 zł	1 243 015,07 zł
37 041,69 zł	0,00 zł	625,00 zł	36 416,69 zł
1 316 687 ,14 zł	0,00 zł	37 255,38 zł	1 279 431,76 zł

Zmniejszenia wynikają z rocznej amortyzacji.

Jednostka nie dokonywała w 2019 roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. Jednostka nie posiada aktywów trwałych z tytułu kosztów zakończonych prac rozwojowych i wartości firmy.

SPZOZ nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie posiadamy papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych.

Posiadamy należności krótko terminowe obejmujące wszystkie należności jednostki z tytułu usług oraz najmu, wymagalne w terminie do 12 miesięcy od dnia bilansowego, tj. do 31 grudnia 2019 roku. Stan należności prezentuje się w kwocie wymagalnej zapłaty.

Lp	Odbiorca	kwota	termin płatności
1	Kuj-Pom Oddział Wojewódzki NFZ Bydgoszcz	190 038,98 zł	14.01.2020
2	"PETRA MEDICA" Sp. z o.o.	144,50 zł	14.01.2020
3	Regionalny Szpital Spec. im. Wł. Biegańskiego w G-dzu	13 147,33 zł	31.12.2019 wymagalne
4	Apteka CEMAR sc	1 782,93 zł	31.12.2019 wymagalne
5	Grzegorz Haras	514,52 zł	14.12.2019 wymagalne
X	Razem	205 628,26 zł	

Inwestycje krótkoterminowe:

Na dzień 31.12.2019 r. środków pieniężnych w kasie nie posiadamy.

Środki pieniężne na rachunku bankowym, które wykazane są i potwierdzone na dzień bilansowy przez bank, przedstawione są w walucie polskiej, w wartości nominalnej, wynoszą **87 778,97 zł**.

Kapitał przedsiębiorstwa na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi **1 511 680,70 zł**.

W pozycji A.VI Zysk (strata) netto jednostka prezentuje wynik finansowy netto bieżącego roku obrotowego ustalonego zgodnie z ustawą o rachunkowości i przyjętym wariantem ustalenia wyniku finansowego, tj. wariantem sporządzanego rachunku zysków i strat-metodą porównawczą. Zysk za 2019 rok wyniósł **12 781,92 zł**.

Zobowiązania krótkoterminowe, które zgodnie z art. 3 ust 1 pkt 22 uor obejmują wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług niezależnie od terminu zapłaty, a także pozostałe zobowiązania lub ich część, których termin zapłaty przypada w okresie do 12 miesięcy od dnia bilansowego, tj. do 31 grudnia 2020 r. Na dzień 31.12.2019 r. jednostka prezentuje szczegółowo wysokość zobowiązań z tyt. dostaw i usług w części B.III.3.d wynoszą **15 958,03 zł**. W pozycji B.III.3.g wykazane są wszystkie zobowiązania wynikające z rozrachunków publicznoprawnych i wynoszą **48 953,02 zł**. tj. w naszym przypadku: podatek od osób fizycznych (podatek od wynagrodzeń od umów o pracę i umów cywilnoprawnych) w wysokości 11 440,00 zł. Podatek od towarów i usług (VAT) 877,00 zł oraz zobowiązania względem Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w wysokości 36 636,02 zł.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. zobowiązań długoterminowych nie posiadamy.

Zobowiązania warunkowe, poręczenia udzielane przez jednostkę gwarancje ani zobowiązania

na majątek jednostki w okresie rozrachunkowym nie występowały.

Część 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Rachunek zysków i strat jako element rocznego sprawozdania finansowego, dostarcza informacji o podstawowych kategoriach ekonomicznych jednostki, kształtujących wynik finansowy, tj. o przychodach i kosztach. W sprawozdaniu odrębnie prezentowane są przychody i koszty związane z podstawową działalnością przychodni, pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody i koszty finansowe.

Struktura przychodów netto ze sprzedaży usług medycznych:

A. Przychody ze sprzedaży	kwota
Razem przychody ze sprzedaży, w tym	2 073 099,51 zł
Podstawowa opieka zdrowotna	1 784 575,44 zł
Świadczenia ginekologiczno-położnicze	162 342,10 zł
Świadczenia ogólnostomatologiczne	97 677,47 zł
Świadczenia profilaktyczne	4 380,00 zł
pozostałe usługi medyczne i laboratoryjne	24 124,50 zł

B	Koszty działalności operacyjnej	2 248 441,80 zł
I	Amortyzacja	37 255,38 zł
	Zużycie materiałów i energii	143 200,02 zł
	1. zużycie leków	28 317,23 zł
	2. zużycie materiałów medycznych	23 247,83 zł
	3. zużycie środków czystości	9 593,67 zł
	4. zużycie materiałów biurowych (tonerów) i druków medycznych	8 314,59 zł
	5. eksploatacja pojazdu	3 411,15 zł
	6. materiały remontowo- malarskie	8 536,98 zł
II	7. literatura fachowa prenumeraty,	2 257,48 zł
	9. zużycie paliwa	6 210,41 zł
	10. zużycie opału	24 569,26 zł
	11. zużycie energii elektrycznej	11 544,69 zł
	12. zużycie wody	1 843,75 zł
	13. pozostałe materiały i urządzenia (lodówka, szafy kartoteczna, fotele do rejestracji i gab. stomatologicznego, 2 drukarki do Filii itp.)	3 585,04 zł
	14. programy i licencje-przedłużenie i aktualizacje	7 012,68 zł

	15. urządzenia medyczne (głowica do aparatu usg, stetoskop, aparaty do pomiaru ciśnienia itp.)	4 755,26 zł
III	Usługi obce	597 600,71 zł
	1. kontrakty lekarskie	249 520,93 zł
	2. badania laboratoryjna i diagnostyczne	217 741,79 zł
	3. transport chorych	65 996,96 zł
	4. usługi telekomunikacyjne	6 848,02 zł
	5. usługi pocztowe	2 406,00 zł
	6. naprawy, awarie	2 663,11 zł
	7. usługi pralni mechanicznej	1 630,54zł
	8. usługi kominiarskie	521,00 zł
	9. utylizacja zużytych materiałów medycznych i wywóz nieczystości stałych i płynnych	8 078,22 zł
	10. czynsz i pozostałe usługi związane z wynajmem pomieszczeń -Filia Grupa	32 279,00 zł
	11. przeglądy techniczne urządzeń medycznych	815,00 zł
	12. serwis eksploatacyjny oprogramowania SOMED	4 797 zł
	13. naprawy samochodu, mycie pojazdu i pozostałe usługi, przeglądy gaśnic, ochrona elektroniczna itp.	1 979,67 zł
	14. monitoring pieca	2 323,47 zł
V	Podatki i opłaty (podatek od nieruchomości , opłaty administracyjne itp.)	2 373,35 zł
V	Wynagrodzenia	1 220 759,15 zł
	1. wynagrodzenia osobowe	1 074 888,08 zł
	2. wynagrodzenia bezosobowe	145 871,07 zł
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	231 219,60 zł
	1. składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	206 161,77 zł
	2. odpis na ZFŚS	19 116,96 zł
	3. pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	3 744,87 zł
	4. szkolenia zawodowe	2 196,00 zł
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 033,59 zł
	1. ubezpieczenia mienia (budynki, wyposażenie, ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnoprawnej) oraz ubezpieczenie pojazdu służbowego marki SKODA	11 839,63 zł
	2. koszty prowizji bankowych	4 073,60 zł
	3. pozostałe koszty	120,36 zł

D	Pozostałe przychody operacyjna	187 945,82 zł
II	Dotacje (dotacja na specjalistów i profilaktykę)	130 000,00 zł
IV	Inne przychody operacyjne	57 945,82 zł
1	czynsz za wynajem lokali	57 487,35 zł
2	usługi kserograficzne- kserowanie kartotek medycznych	458,47 zł

E	Pozostałe koszty operacyjne	0,68 zł
III		
G	Przychody finansowe	179,07 zł
II	Odsetki (kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym)	10,57 zł
V	Inne	168,50 zł
H	Koszty finansowe	- zł
L	Zysk	12 781,92 zł

Przychody i koszty nadzwyczajne nie wystąpiły.

W wyniku zestawienia powyższych przychodów i kosztów jednostka uzyskała zysk w wysokości **12 781,92 zł.** który proponujemy przeznaczyć na zwiększenie kapitału zakładowego przychodni.

Część 3. Umowy i inne istotne zagadnienia mające miejsce w jednostce sprawozdawczej.

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu:

Wyszczególnienie	Rok 2019		Rok 2018	
	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty
Lekarze	2	2	2	2
Pielęgniarki	4	4	4	4
Pielęgniarki środowiskowo -rodzinne	3	3	3	3
Położne	1	1	1	1
Obsługa	2	2	2	2
Administracja	2	2	2	2
Razem	14	14	14	14

Z otrzymanej dotacji na profilaktykę zdrowotną w wysokości 100 000,00 zł. możliwa była współpraca Przychodni z lekarzami, specjalistami i poradniami diagnostycznymi, co umożliwiło zdiagnozowania nietypowych schorzeń i urazów, jednocześnie zwiększyło możliwość planowania hospitalizacji u pacjentów którzy tego wymagali. W ramach profilaktyki zdrowotnej przebadano 2 090 osób.

Informacja o realizowanych programach zdrowotnych w 2019 roku
(zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych)


Lp	Przedmiot programu	Populacja objęta programem	Roczny koszt programu w zł.
1	Weczesne wykrywanie wad i schorzeń narządów słuchu, diagnostyka	332	11 100,00
2	Profilaktyka i wczesne wykrywanie chorób układu ruchu, utrzymanie sprawności fizycznej	442	11 300,00
3	Zapobieganie przewlekłej obstrukcyjnej chorobie płuc, ograniczenie powikłań poprzez wczesne wykrywanie za pomocą badań diagnostycznych oraz edukacji	412	26 200,00
4	Zapewnienie wczesnej konsultacji i diagnostyki chorób układu endokrynologicznego	432	22 600,00
5	Weczesna diagnostyka i leczenie chorób szyjki macicy i gruczolu piersiowego	472	28 800,00
R O C Z N Y C A Ł K O W I T Y K O S Z T			100 000,00

W 2019 r. zakupiliśmy stetoskopy, aparaty do pomiaru ciśnienia. Wymieniliśmy komputer, dwa monitory, dwie drukarki do Filii Przychodni w Grupie jedną drukarkę do Przychodni w Dolnej Grupie. Dostosowaliśmy łazienkę przylegającą do szatni zgodnie z decyzją Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej (zakupiliśmy i zamontowaliśmy kabinę prysznicową i umywalkę) Doposażyliśmy pomieszczenie składowania odpadów medycznych w umywalkę, dokonaliśmy montażu zaworów antyskażeniowych wodnych, dokonaliśmy zakupu i montażu większego zbiornika do pelletu oraz wymiany okna na klatce schodowej.

Zawarte umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia w 2019 r. łącznie wyniosły 2 048 975,01 zł. i przekroczyły planowane przychody o 104 975,01 zł. Natomiast podpisane kontrakty z Kujawsko-Pomorskim Wojewódzkim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia na 2020 rok na świadczenie usług medycznych opiewają na łączną kwotę 2 151 000,00 zł.

Dolna Grupa, 11 marzec 2020 r.


Główny Księgowy
mgr Wioletta Piechocka

D Y R E K T O R

lek. med. Teresa Maj

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019 r.

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	1 279 431,76	1 316 687,14	A	Kapitał (fundusz) własny	1 511 680,70	1 498 898,78
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 498 898,78	1 494 090,91
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
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	1 279 431,76	1 316 687,14	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 279 431,76	1 316 687,14		- 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	1 243 015,07	1 279 645,45	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	36 416,69	37 041,69	VI	Zysk (strata) netto	12 781,92	4 807,87
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64 911,05	69 863,63
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	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Investycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

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	64 911,05	69 863,63
	- 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		
	- 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	64 911,05	69 863,63
B	Aktywa obrotowe	297 159,99	252 075,27	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	3 752,76	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	3 752,76		c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 958,03	16 100,40
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	15 958,03	16 100,40
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	205 628,26	193 554,67	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	48 953,02	53 763,23
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	- do 12 miesięcy			i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	205 628,26	193 554,67				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	205 628,26	193 554,67				
	- do 12 miesięcy	205 628,26	193 554,67				
	- 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	87 778,97	58 520,60			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	87 778,97	58 520,60			
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	87 778,97	58 520,60			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	87 778,97	58 520,60			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A I B I C I D)	1 576 591,75	1 568 762,41			
	PASYWA razem (suma poz. A I B)			1 576 591,75	1 568 762,41	

Główny Księgowy
mgr Wioletta Plechocka

DYREKTOR
lek. med. Teresa Macj

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 073 099,51	1 893 794,80
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 073 099,51	1 893 794,80
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	Koszty działalności operacyjnej	2 248 441,80	2 072 461,35
I	Amortyzacja	37 255,38	10 541,78
II	Zużycie materiałów i energii	143 200,02	150 283,16
III	Usługi obce	597 600,71	579 654,95
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 373,35	2 624,50
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 220 759,15	1 116 097,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	231 219,60	202 895,87
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 033,59	10 363,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-175 342,29	-178 666,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	187 945,82	183 469,51
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	130 000,00	120 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	57 945,82	63 469,51
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,68	1,05
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,68	1,05
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	12 602,85	4 801,91
G	Przychody finansowe	179,07	5,96
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	10,57	5,96
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	168,50	
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	12 781,92	4 807,87
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	12 781,92	4 807,87

Główny Księgowy

Marta Plechoccka
mgr Marta Plechoccka

DYREKTOR

Teresa
lek. med. Teresa

UZASADNIENIE

Zgodnie z art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019r., poz.351 z późn. zm.) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym istnieje konieczność podjęcia uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Przychodni w Dragaczu z siedzibą w Dolnej Grupie za 2019 rok.

Przewodniczący Rady

Ludwik Borolewski