

**UCHWAŁA NR XXVIII/251/2021
RADY GMINY RUDNIK**

z dnia 25 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Rudniku za 2020 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2020 poz.217)

**Rada Gminy Rudnik
uchwala, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Rudniku za 2020 rok stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rudnik.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Ireneusz Jaśkowski

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Główne składniki aktywów trwałych
Główne składniki aktywów trwałych

1. Samodzielny Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego z siedzibą w Rudniku ul. Kozielska 2a.
2. Podstawowym przedmiotem działalności zakładu jest świadczenie usług profilaktyczno - leczniczych, promocja zdrowia i oświata zdrowotna.
3. Zakład został utworzony uchwałą nr X/81/99 z dnia 29.10.1999 r. Rady Gminy Rudnik. Postanowieniem Wojewody Śląskiego wpisano do rejestru zakładów opieki zdrowotnej nr księgi rejestrowej 000000012589. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisano do Rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000033143.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020r.do 31 grudnia 2020r.
5. Czas trwania zakładu jest nieograniczony. Dyrektorem zakładu jest lek. med. Marek Duda.
6. Przyjęty w zakładzie rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
7. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania.
8. Sprawozdanie zakładu sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakład przyjął następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.500 zł zakład zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 1.500 zł, zakład jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej do 10 000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytku.
 - c) składniki majątku o wartości powyżej 10 000.zł oraz wartości niematerialne i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych
 - d) na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego,
 - e) odpisów amortyzacyjnych od maszyn i urządzeń zakład dokonuje metodą liniową.

- f) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Dodatkowe informacje i objaśnienia

3.1. Informacje i objaśnienia do bilansu

3.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Maszyny i urządzenia	437237,11									437237,11
2.	Budynki i budowle	1 344 118,15									1344118,15
3	Parking	57 000,00									57000
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów				
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)			
13	14	15	16	17	18	19	20	21			
349564,45		26249,11		26249,11		375813,56	87672,66	61423,55			
846820,79		33603		33603		880423,79	497297,36	463694,36			
-----		1282,5		1282,5		1282,5	-----	55717,5			

3.1.2. Wartość gruntów użytkowanych nieodpłatnie

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Ośrodek Zdrowia w Rudniku Działka nr.217/10 Działka nr.218/10	 0,0722 ha 0,0650 ha	3750			37 50
2	Ośrodek Zdrowia w Szonowicach Działka nr.68/5	 0,1530 ha	4182			4182

3	Ośrodek Zdrowia w Grzegorzowie Działka nr.253 Działka nr 358	0,0613 ha 0,2550 ha	2495			2495
---	--	------------------------	------	--	--	------

3.1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie występują.

3.1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują.

3.1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych nie występują.

3.1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Rodzaj kapitału funduszy	BO	Zwiększenia-	Zmniejszenia- umorzenia	Zakup środków trwałych	BZ
Fundusz założycielski	618 042,59	-----	33 603,00	12 000,00	596 439,59
Fundusz zakładowy	356 677,23	-----	-----	-----	356 677,23
Razem:	974719,82	-----	33603	12 000,00	953116,82

3.1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Propozycje podziału zysku za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.	Zysk netto	108590,19
3.	Proponowany podział zysku: a) pokrycie straty z lat ubiegłych b) zwiększenie kapitału założycielskiego c) zwiększenie kapitału zakładowego d) wypłata nagród, premii e) inne	108 590,19

3.1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie występują.

3.1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Z tytułu dostaw i usług	163184,18				174650,38

3.1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku

Lp	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	BO	BZ
1	Z tytułu dostaw i usług	28249,04	60907,1
2	Z tytułu wynagrodzeń	0	0
3	Z tytułu ubezpieczeń	28445,66	38121,45
4	Z tytułu podatków	6573,6	8956,6
	Razem	63268,3	107985,15

3.1.11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe nie występują

3.1.12 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki nie występuje.

3.1.13 Zobowiązania warunkowe nie występują

3.2 Informacje i objaśnienia do rachunku zysku i strat

3.2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem	
		za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1.	Usługi Podstawowa Opieka Zdrowotna	1337680,38	1 485 856,86
2.	Specjalistka	105838,71	96193,02
3.	Sprzedaż innych świadczeń	71244,6	83725,84
4.	Oплата ryczałtowa COVID-19	-----	22484,97
5.	Ogółem sprzedaż netto	1514 763,69	1 688 260,69

3.2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe nie występują

3.2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie występują

3.2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym nie występują.

3.2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Przychody	1714026,65
koszty	1605436,47
zysk	108590,19
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	5630,73
Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodu	5629,92
Odsetki od zobowiązań	
Odszkodowanie	0,81
Razem koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu	1599805,14
Przychody	1714026,66
Dochód	114221,52

3.2.6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: nie obowiązują

3.2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania nie występują.

3.2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska- nie występują.

3.2.9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe nie występują.

3.2.10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie występuje.

3.2a. Kursy przyjęte do wyceny nie występują.

3.2a.1. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – nie występują.

3.3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych nie dotyczy.

3.3.1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych nie dotyczy.

3.4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki nie dotyczy.

3.4.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Wyższy personel medyczny	2
2.	Średni personel medyczny	6
3.	Personel obsługi	2
4.	Pracownicy administracyjni i biurowi	1
5.	Ogółem	11

3.4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy nie dotyczy

3.4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty nie dotyczy

3.4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie : nie dotyczy

3.5 Informacje o szczególnych zdarzeniach nie występują

3.5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty nie występują

3.5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym ,a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym nie występują

3.5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwoty wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym nie występują

3.5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy nie występują

3. 6 Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych nie dotyczy

3.7. Wymagane informacje o połączeniu spółek- nie dotyczy

3.8. Zagrożenia dla kontynuacji działalności nie występują.

3.9. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne nie występują

3.10. Dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie instrumentów finansowych nie występują.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 3 9 1 7 4 7 8 4 0	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 3 3 1 4 3	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	RACIBÓRZ
Gmina	RUDNIK	Miejscowość	RUDNIK
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	RACIBÓRZ		Gmina
Ulica	KOZIELSKA	Nr domu	2A
Miejscowość	RUDNIK	Kod pocztowy	47-411
		Pocztą	RUDNIK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość
Ulica	Nr domu		Nr lokalu
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA 8 6 2 2 Z PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskażanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od	01-01-2020	data do	31-12-2020
---------	------------	---------	------------

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☐ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☒ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zagrożenia dla kontynuacji działalności nie występują.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek <i>(opcjonalnie)</i>
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:
☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakład przyjął następujące ustalenia:

- składniki majątku o wartości początkowej do 1500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty
- składniki majątku o wartości powyżej 1500,00 zł wprowadza się do ewidencji pozabilansowej
- składniki majątku o wartości do 10 000,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytku.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych.

Składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia i księguje bezpośrednio w koszty.

	Ustalenia wyniku finansowego
	Wynik finansowy ustala się metodą księgową przeksięgowując na konto wyniku finansowe wszystkich sald kont wynikowych.

	Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego Zakład został utworzony uchwałą nr.X/8/1/99 z dnia 29.10.199r.Rada Gminy Postanowieniem Wojewody Śląskiego wpisano do Rejestru Zakładów Opieki Zdrowotnej nr.księgi rejestrowej 000000012589. Postanowieniem Sadu Rejonowego w Gliwicach X Wydział Gospodarczy KRS obejmuje okres od 01.01.2020 -31.12.2020 r. Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi badania. Sprawozdanie zakładu sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych miesięcy kalendarzowych.
--	--

	Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (*opcjonalnie*)

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD LECZNICTWA
AMBULATORIJNEGO

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	592 544,91	595 397,02	A	Kapitał (fundusz) własny	1 061 707,01	974 719,82
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	953 116,82	951 278,88
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	592 544,91	595 397,02	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	592 544,91	595 397,02		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 427,00	10 427,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	463 694,36	497 297,36	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	118 423,55	87 672,66	VI	Zysk (strata) netto	108 590,19	23 440,94
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	107 985,15	63 268,30
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	Inwestycje 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	2	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	107 985,15	63 268,30
	– 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	107 985,15	63 268,30
B	Aktywa obrotowe	577 147,25	442 591,10	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	60 907,10	28 249,04
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	60 907,10	28 249,04
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	174 650,38	163 184,18	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	47 078,05	35 019,26
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	174 650,38	163 184,18				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	174 650,38	163 184,18				
	– do 12 miesięcy	174 650,38	163 184,18				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	402 373,42	279 406,92				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	402 373,42	279 406,92				
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	402 373,42	279 406,92				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	402 373,42	279 406,92				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	123,45	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 169 692,16	1 037 988,12		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 169 692,16	1 037 988,12

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniając wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	108 590,19			23 440,94		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 714 026,66			1 588 147,60		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 629,92			52 001,93		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 688 260,69	1 514 763,69
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 688 260,69	1 514 763,69
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	1 605 435,66	1 520 715,69
I	Amortyzacja	26 249,11	15 304,20
II	Zużycie materiałów i energii	121 108,77	86 044,32
III	Usługi obce	365 726,80	405 226,01
IV	Podatki i opłaty, w tym:	39 363,73	33 190,14
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	895 113,99	832 796,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	143 304,86	139 363,88
	– emerytalne	74 697,19	76 459,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 568,40	8 790,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	82 825,03	-5 952,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	24 716,40	70 491,30
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	984,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	24 716,40	69 507,30
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	43 990,95
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	43 990,95
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	107 541,43	20 548,35
G	Przychody finansowe	1 049,57	2 892,61
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:	847,97	2 701,61
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	201,60	191,00
H	Koszty finansowe	0,81	0,02
I	Odsetki, w tym:	0,81	0,02
	– 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)	108 590,19	23 440,94
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	108 590,19	23 440,94

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: Informacja2020.odt

rozmiar: 37,51 KB

data modyfikacji: 2021-03-25 13:03:30

Opis:

Informacja dodatkowa2020

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust.1 Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego. W związku z powyższym proponuje się podjęcie uchwały wg przedstawionego projektu.