

**UCHWAŁA NR XIX/118/2020
RADY MIEJSKIEJ W MIKSTACIE**

z dnia 3 lipca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego oraz bilansu Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej Miejsko-Gminnego Ośrodka
Zdrowia w Mikstacie za 2019 rok**

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

§ 1. Zatwierdzić roczne sprawozdania finansowe oraz bilans Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Miejsko-Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mikstacie za rok 2019 stanowiące załączniki do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Mikstat.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Łukasz Dybul

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ MIEJSKO GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W MIKSTACIE UL. MICKIEWICZA 1, 63-510 MIKSTAT.....		sporządzony na dzień31.12..... 2019 r.	 Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 250639458					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	205 168,36	168 674,27	A. Fundusz	417 254,60	479 000,65
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	205 168,36	168 674,27	II. Wynik finansowy netto (+,-)	417 254,60	479 000,65
1. Środki trwałe	205 168,36	168 674,27	1. Zysk netto (+)	417 254,60	479 000,65
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	166 488,34	142 494,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	38 680,02	26 180,27	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 988,48	36 766,15
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	43 988,48	36 766,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 787,32	20 036,77

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	3 107,00	2 699,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 094,16	14 030,38
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	297 072,82	382 090,03	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	105 223,48	109 532,51	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	105 223,48	109 532,51	E. Rozliczenia międzyokresowe	40 998,10	34 997,50
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	40 998,10	34 997,50
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	189 692,27	271 007,72			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	188 742,84	269 879,71			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	949,43	1 128,01			

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 157,07	1 549,80			
Suma aktywów	502 241,18	550 764,30	Suma pasywów	502 241,18	550 764,30

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 6019,26
2. Umorzenie środków trwałych 230167,88
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

KSIEGOWA

 (główny księgowy)

2020.02.17
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
 Samodzielnego Publicznego ZOZ
 Miejsko-Gminnego Ośrodka Zdrowia
 w Mikstacie

 (kierownik jednostki)

(Nazwa jednostki)

Rachunek wyników

na dzień 31.12.2019

Pozycja	Wyszczególnienie	ROK 2019
1	2	3
A.	Przychody z działalności statutowej	1 323 778,43
I.	Składki brutto określone statutem	1 235 154,13
II.	Odpisy z zysku	-
III.	Inne przychody określone statutem	88 624,30
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	898 298,66
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	425 479,77
D.	Koszty ogólnoadministracyjne	363 858,83
1	Zużycie materiałów i energii	67 573,62
2	Usługi obce	25 413,17
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	222 681,51
5	Amortyzacja	41 854,09
6	Pozostałe	6 336,44
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	-
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	-
G.	Przychody finansowe	125,15
H.	Koszty finansowe	0,04
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	61 746,05
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	61 746,05
I.	Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego lub zmniejszający fundusz statutowy	-
II.	Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego lub fundusz statutowy	-

Mikstát 17.02.2020 r.

(miejsce i data sporządzenia)

KSIEGOWA

mgr Małgorzata Luczak

(Imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Kierownik jednostki
Kierownik
Samodzielnego Publicznego ZCZ
Miejsko-Gminnego Ośrodka Zdrowia
W. M. M. M.
(Imię, nazwisko, podpis)

INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU ZA ROK 2019

Jednostką sprawozdawczą jest Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej Miejsko Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Mikstacie ul. Mickiewicz 1

NIP 514 013 96 05 REGON 250 639 458

Zarejestrowany w Sądzie Gospodarczym w Poznaniu pod
Nr **KRS : 0000005016**

Podstawowym celem Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mikstacie jest udzielanie świadczeń zdrowotnych, a w szczególności :

- ✓ badania diagnostyczne i porady lekarskie
- ✓ pielęgnacja osób chorych i niepełnosprawnych
- ✓ opieka nad dziećmi chorymi
- ✓ opieka nad dziećmi zdrowymi
- ✓ opieka nad kobietą ciężarną, położeniem i noworodkiem
- ✓ prowadzenie działalności profilaktycznej i oświatowo-wychowawczej.

Zadaniem placówki jest sprawowanie opieki zdrowotnej nad mieszkańcami Miasta i Gminy Mikstat w ramach podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie medycyny ogólnej, rodzinnej, pediatrii, opieki położniczej, opieki ginekologicznej.

Jednostką nadzorującą i prowadzącą rozliczenia finansowe w zakresie finansowania usług medycznych jest Wielkopolski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Poznaniu. Taka forma prowadzonej działalności i rozliczeń finansowych obowiązuje nadal.

Bilans i Rachunek wyników, jako roczne sprawozdanie, obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku. Przyjęty okres obrotowy jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Sprawozdanie to nie podlega obowiązkowi badania, ponieważ jednostka nie spełnia wymogów określonych ustawą o rachunkowości.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania przez naszą jednostkę działalności w roku następnym. SPZOZ MGOZ w Mikstacie ma z Wielkopolskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Poznaniu podpisane umowy na wykonywanie usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (ginekologicznej) oraz na działalność położnej w ramach podstawowej opieki zdrowotnej.

Rok obrotowy został zamknięty nadwyżką przychodów nad wydatkami w kwocie **61 746,05 zł**. Łączna kwota zysku wykazana w BILANSIE wynosi **479 000,65 zł**.

Na osiągnięty wynik finansowy w 2019 roku składają się

Przychody	1 323 903,58
Koszty	1 262 157,53
Zysk	61 746,05

Stan gotówki na dzień 31 grudnia 2019 roku został potwierdzony przez Bank Spółdzielczy O/Mikstat.

Zatrudnienie w 2019 roku nie uległo zmianie i wyniosło 6 osób.

Bilans sporządzany na dzień 31.12.2019r. zamknął się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 550 764,30 zł.

Po stronie aktywów bilansu przedstawione zostały środki trwałe w kwocie 168 674,27 zł, Ponadto w aktywach bilansu widnieją należności z tytułu dostaw i usług w kwocie

109 532,51 zł. W aktywach znalazł również swoje odzwierciedlenie stan środków pieniężnych w kwocie 271 007,72 zł

W pasywach bilansu widzimy łączny wynik finansowy w kwocie 479 000,65 zł.

Pasywa pokazują ponadto wartość zobowiązań wobec dostawców w kwocie 20 036,77 zł, zobowiązania wobec urzędu skarbowego w kwocie 2699,00 zł oraz zobowiązania wobec ZUS w kwocie 14 030,38zł. W pasywach znajdują swoje odzwierciedlenie również rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 34 997,50 zł. Jest to udzielona w 2015r. dotacja z Urzędu Miasta i Gminy, która zgodnie z obowiązującym przepisami została ujęta w ciężar rozliczeń międzyokresowych i w każdym miesiącu równorzędnie z odpisami amortyzacyjnymi dokonywane jest umniejszenie rozliczeń międzyokresowych w powiązaniu ze wzrostem pozostałych przychodów.

Zobowiązania są regulowane terminowo.

Przepływ środków pieniężnych w naszej jednostce jest prawidłowy. Jednostka nie posiada zobowiązań przeterminowanych ani należności nieściągalnych.

Nie został zaciągnięty kredyt bankowy na bieżące potrzeby, ponieważ środki pieniężne zgromadzone na koncie bankowym zabezpieczyły płynność finansową.

Sporządzono: Mikstat 17.02.2020r.

Kierownik
Samodzielnego Publicznego ZCZ
Miejsko-Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Mikstacie

mgr Katarzyna Kulikowska

UZASADNIENIE
do uchwały nr XIX/118/2020
Rady Miejskiej w Mikstacie
z dnia 3 lipca 2020 roku

Zgodnie z art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający. Organem zatwierdzającym dla SP ZOZ Miejsko-Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mikstacie jest Rada Miejska.

W dniu 10 marca 2020 roku Rada Społeczna Miejsko-Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mikstacie uchwałą nr 1/2020 zatwierdziła wykonanie planu finansowo-rzeczowego oraz bilansu za 2019 rok Samodzielnego Publicznego ZOZ w Mikstacie.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Lukasz Dybul