

UCHWAŁA NR XIII/97/2020
RADY GMINY CHARSZNICA

z dnia 30 kwietnia 2020 r.

w sprawie: zatwierdzenia planu finansowego za 2019 rok Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Charsznicy.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 roku, poz. 506 z późn.zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 roku, poz. 351 z późn.zm.) -

RADA GMINY CHARSZNICA UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:

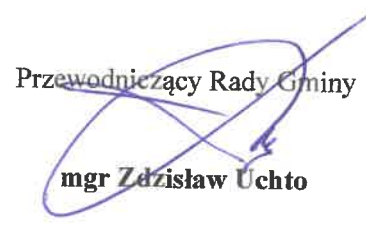
§ 1. W związku z wnioskiem Kierownika Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Charsznicy i po zapoznaniu się z pozytywną opinią Rady Społecznej PZOZ w Charsznicy:

- 1) Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Charsznicy za rok 2019, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
- 2) Zatwierdza się wniosek w sprawie przeznaczenia zysku w kwocie 40 712,25 zł wygospodarowanego przez Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Charsznicy w 2019 roku na zwiększenie funduszu Zakładu w celu pokrycia ewentualnych strat lat następnych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Charsznica.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


mgr Zdzisław Uchto

RADA GMINY Charsznica

Załącznik do uchwały
nr. XIII/97/2020
Rady Gminy Charsznica
z dn. 30.09.2020 r.

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
32-250 Charsznica ul. Miechowska 52
tel. 41 293 60-08
REGON 1410951 NIP 029 13-31-067

BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r.

poz. z uo	AKTYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019	poz. z uo	PASYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	1 441 306,79	1 361 678,19	A.	Fundusz / kapitał własny	800 104,44	840 816,69
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	259 814,16	259 814,16
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 441 306,79	1 361 678,19	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	840 721,96	640 190,28
1.	Środki trwałe	1 441 306,79	1 361 678,19	VI	Zysk (strata) netto	531,68	40 712,25
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	14 500,00	14 500,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 196 747,53	1 258 623,15
b)	budynki i budowle	1 276 765,36	1 238 151,31	I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	29 544,71	15 531,98	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe	120 486,72	95 494,90	*	długoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			*	krótkoterminowa		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			*	krótkoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe		
B.	Aktywa obrotowe	655 645,18	838 761,85	3.	wobec pozostałych jednostek		
I	Zapasy			a)	kredyty i pożyczki		
1.	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	inne		
3.	Produkty gotowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	81 885,19	195 529,68
4.	Towary			3.	Wobec pozostałych jednostek	81 885,19	195 529,68
5.	Zaliczki na dostawy			a)	kredyty i pożyczki		
II	Należności krótkoterminowe	233 407,07	223 697,98	c)	inne zobowiązania finansowe		
3.	Należności od pozostałych jednostek	233 407,07	223 697,98	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	41 419,27	43 705,04
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	233 407,07	223 697,98	*	do 12 miesięcy	41 419,27	43 705,04
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			e)	powyżej 12 miesięcy		
c)	Inne			f)	zaliczki otrzymane na dostawy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			g)	zobowiązania wekslowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	417 531,83	610 020,75	h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	40 445,92	89 204,19
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	417 531,83	610 020,75	i)	z tytułu wynagrodzeń		62 620,45
b)	w pozostałych jednostkach			IV	fundusze specjalne		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Rozliczenia międzyokresowe	1 114 882,34	1 064 093,47
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	417 531,83	610 020,75	*	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 114 882,34	1 064 093,47
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	384 056,86	576 411,83	*	długoterminowe	1 114 882,34	1 064 093,47
*	inne środki pieniężne	33 474,77	33 808,92	*	krótkoterminowe		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 606,48	5 042,92				
	Suma aktywów	2 096 851,97	2 200 439,94		Suma pasywów	2 096 851,97	2 200 439,94

Miechów-Charsznica, dnia 16.03.2020 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

Główny Księgowy
Agnieszka Cygnarowska
Agnieszka Cygnarowska

DYREKTOR
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Charsznicy
mgr inż. Ireneusz Czerniak

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Charsznicy 32-250 Charsznica ul. Miechowska 52 REGON 32034984 NIP 659-13-31-067		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2018	za bieżący rok obrotowy 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 352 851,00	2 504 840,83
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 308 101,83	2 504 840,83
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia zmniejszenie wartości ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje otrzymane na staże lekarskie, rezydentów itp.	44 749,17	
B	Koszty działalności operacyjnej	2 405 099,57	2 514 927,49
I	Amortyzacja	87 326,99	79 628,60
II	Zużycie materiałów i energii	136 499,94	89 925,72
III	Usługi obce	707 299,13	666 696,56
IV	Podatki i opłaty	4 909,00	4 994,00
V	Wynagrodzenia	1 165 216,16	1 348 127,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	266 409,66	288 708,25
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	37 438,69	36 846,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	62 248,57	10 086,66
D	Pozostałe przychody operacyjne	51 658,69	51 112,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	50 788,87	50 788,87
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	869,82	323,77
E	Pozostałe koszty operacyjne	75,41	422,88
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	75,41	422,88
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	665,29	40 603,10
G	Przychody finansowe	133,61	134,15
II	Odsetki	133,61	134,15
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	531,68	40 737,25
J	Podatek dochodowy		25,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	531,68	40 712,25

Główny Księgowy
[Podpis]
 Agnieszka Cyganowska
 Sporządził
 DYREKTOR
 Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Charsznicy
[Podpis]
 Zatwierdził

Miechów-Charsznica, dnia 16.03.2020 r.

INFORMACJA DODATKOWA
do Sprawozdania Finansowego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Charsznicy
za rok 2019

Informacja dodatkowa sporządzona została zgodnie z art. 48 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U z 2019 r., poz. 351 ze zm.).

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Charsznicy został założony przez Radę Gminy Charsznica i zarejestrowany w Rejestrze Wojewody Małopolskiego pod Nr 000000006276 W-12.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach dnia 14.12.1998 r. pod Nr 22/98.

Do Krajowego Rejestru Sądowego został wpisany 07.05.2001 r. pod pozycją 0000010954.

2. Przedmiotem i celem działalności Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej jest zgodnie ze statutem udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów regulujących zasady ich wykonywania oraz realizowanie zadań z zakresu promocji zdrowia.

3. Informacja dodatkowa została sporządzona za okres sprawozdawczy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r..

4. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

5. Rachunkowość PZOZ w Charsznicy prowadzona jest na podstawie przyjętej polityki rachunkowości:

a. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo – wartościowej prowadzonej bilansowo.

b. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł są amortyzowane sukcesywnie metodą liniową wg stawek zawartych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

c. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie zakupu pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie.

6. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT.
7. Koszty zakupu materiałów odpisywane są w miesiącu ich poniesienia.
8. Środki pieniężne, należności i zobowiązania wyceniono w wartości nominalnej.
9. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.
10. PZOZ w Charsznicy nie jest zobowiązany do sporządzania sprawozdania z przepływów pieniężnych.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

a. Zakres zmian wartości środków trwałych w okresie sprawozdawczym

Zakład wykazał zakupiony za środki własne majątek trwały i nieodpłatnie otrzymany od Gminy Charsznica.

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne	Pozostałe	Ogółem
Wartość początkowa - BO	14 500,00	1 639 662,70	256 319,00	346 307,87	2 256 789,57
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	14 500,00	1 639 662,70	256 319,00	346 307,87	2 256 789,57
Umorzenie - BO	0,00	362 897,34	226 774,29	225 811,15	815 482,78
Zwiększenia	0,00	40 614,05	14 012,73	25 001,82	79 628,60
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	403 511,39	240 787,02	250 812,97	895 111,38
Wartość księgowa Netto - BO	14 500,00	1 276 765,36	29 544,71	120 496,72	1 441 306,79
Bilans zamknięcia	14 500,00	1 236 151,31	15 531,98	95 494,90	1 361 678,19

b. Dane do bilansu

1. Fundusz założycielski	259 914,16
2. Fundusz zakładu na dzień 31.12.2019 r.	640 190,28
3. Zobowiązania na dzień 31.12.2019 r.	195 529,68
w tym:	
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43 705,04
- zobowiązania wobec ZUS	83 386,19

- zobowiązania wobec US	5 818,00
- zobowiązania wobec pracowników	62 620,45
4. Należności od Narodowego Funduszu Zdrowia na dzień 31.12.2019 r.	223 697,98
5. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	610 020,75
w tym:	
- rachunek podstawowy	576 411,83
- lokata bankowa	33 608,92
6. Krótkotrwałe rozliczenia międzyokresowe	5 042,92

c. Dane do Rachunku zysków i strat

PRZYCHODY

1. Przychody ze sprzedaży

w tym:

- usługi medyczne (NFZ) 2 391 288,16

Podstawowa opieka zdrowotnej 1 958 084,04

Ambulatoryjna opieka specjalistyczna 104 378,76

Stomatologia 231 751,02

Psychologia i leczenie uzależnień 97 074,34

Pozostałe usługi 113 552,67

2. Pozostałe przychody operacyjne 51 112,64

w tym:

- dotacje 50 788,87

- pozostałe przychody operacyjne 323,77

3. Przychody finansowe 134,15

- odsetki od lokaty

OGÓŁEM PRZYCHODY

2 556 087,62

KOSZTY

1. Koszty działalności operacyjnej wynoszą, w tym: 2 514 927,49

a. Amortyzacja 79 628,60

b. Zużycie materiałów i energii w tym: 89 925,72

- leki, sprzęt medyczny jednorazowego użytku, materiały medyczne,
środki opatrunkowe, materiały medyczne 40 143,67

- woda 1 380,25

- energia elektryczna	30 292,72
- gaz	2 601,08
- pozostałe materiały, w tym: druki medyczne ,środki czystości, materiały biurowe, materiały na cele gospodarcze i inne	15 508,00
c. Usługi obce w tym:	666 696,56
- usługi medyczne w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ginekologii, stomatologii, psychologii, neurologii, usługi protetyczne	450 293,59
- badania laboratoryjne, usługi RTG, badania cytologiczne	145 393,76
- pozostałe usługi, w tym: naprawa sprzętu medycznego, usługi pocztowe, dozór mienia, czynsz najmu OZ Tczyca, wywóz odpadów komunalnych, wywóz i utylizacja odpadów medycznych, usługi pralnicze, usługi bankowe, usługi telekomunikacyjne i inne	71 009,21
d. Podatki i opłaty w tym:	4 994,00
- podatek od nieruchomości	4 954,00
- opłaty (sądowe, skarbowe i inne)	40,00
e. Wynagrodzenia w tym:	1 348 127,89
- wynagrodzenia z umów o pracę	1 314 287,89
- wynagrodzenia z umów zlecenia	33 840,00
f. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	288 708,25
- składki ZUS (pracodawca)	242 610,38
- świadczenia urlopowe	16 710,81
- nagrody jubileuszowe	26 440,46
- szkolenia i inne	2 946,60
g. Pozostałe koszty rodzajowe w tym:	36 846,47
- delegacje	2 064,40
- ryczałty samochodowe	30 399,12
- ubezpieczenie budynku i majątku	4 382,95
2. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	422,88
- korekty faktur z NFZ za lata ubiegłe	145,22
- kara NFZ	277,66

OGÓŁEM KOSZTY

2 515 350,37

d. Podatek dochodowy od osób prawnych**25,00**

Podatek dochodowy został naliczony i odprowadzony do Urzędu Skarbowego w związku z wydatkami przeznaczonymi na cele inne niż określone w statucie.

e. Wynik finansowy netto za 2019 rok to zysk w wysokości 40 712,25 zł.

Zysk bilansowy netto zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zakładu w celu pokrycia ewentualnych strat lat następnych.

f. Informacja o zatrudnieniu

Łączna liczba zatrudnionych na dzień 31.12.2019 r.: 36 osób w tym:

1. 23 osoby na podstawie umowy o pracę 20,25 etatu

2. 2 osoby na podstawie umowy cywilno - prawnej

3. 11 osób na podstawie umowy cywilno - prawnej (kontrakty lekarskie)

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych:

1. Lekarze zatrudnieni na podstawie umowy o pracę 7 osób 4,50 etatu

2. Pielęgniarki i położne zatrudnione na podstawie umowy o pracę 9 osób 9,00 etatu

3. Pomoc stomatologiczna zatrudniona na podstawie umowy o pracę 1 osoba 1 etat

4. Obsługa adm. i kadrowa zatrudniona na podstawie umowy o pracę 3 osoby 3 etaty

5. Obsługa gospodarcza zatrudniona na podstawie umowy o pracę 3 osoby 2,75 etatu

Miechów-Charsznica, dnia 16.03.2020 r.

Sporządził

Zatwierdził:

Główny Księgowy
Agnieszka Cygnarowska
Agnieszka Cygnarowska

DYREKTOR
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Charsznicy
mgr inż. Jrena Czerkas
mgr inż. Jrena Czerkas

**INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W CHARSZNICY
ZA ROK 2019**

Nazwa	Plan przed zmianami	Zwiększenie (+)	Zmniejszenie (-)	Plan po zmianach		%
Przychody	2 554 300,00			2 554 300,00	2 556 087,62	100,07
Z odpłatnych świadczeń NFZ	2 388 600,00			2 388 600,00	2 391 288,16	100,11
Za usługi pozostałe	113 500,00			113 500,00	113 552,67	100,05
Odsetki	200,00			200,00	134,15	67,08
Pozostałe przychody operacyjne	52 000,00			52 000,00	51 112,64	98,29
Koszty	2 554 300,00			2 554 300,00	2 515 350,37	98,48
Wynagrodzenia	1 350 000,00			1 350 000,00	1 348 127,89	99,86
Zakup materiałów	60 000,00			60 000,00	58 252,75	97,09
Zużycie energii i wody	36 700,00			36 700,00	31 672,97	86,30
Usługi obce	682 000,00			682 000,00	666 696,56	97,76
Podatki i opłaty	5 000,00			5 000,00	4 994,00	99,88
Ubezpieczenia społ. i inne świadczenia	302 100,00			302 100,00	288 708,25	95,57
Amortyzacja	80 000,00			80 000,00	79 628,60	99,54
Pozostałe koszty	38 000,00			38 000,00	36 846,47	96,96
Pozostałe koszty operacyjne	500,00			500,00	422,88	84,58

Za 2019 rok w PZOZ w Charsznicy należności i zobowiązania wymagalne nie występują.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Charsznica

Zdzisław Uchto

Publicznego

mgr inż. Ireneusz