

**UCHWAŁA NR XX/147/2020
RADY GMINY MALECHOWO**

z dnia 19 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Malechowie za 2019 rok.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2019 r. poz. 351, poz. 1495, poz. 1571, poz. 1680, poz. 568) Rada Gminy Malechowo uchwała, co następujące:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Opieki Zdrowotnej w Malechowie za 2019 r. zawierające:

- 1) sprawozdanie z działalności za 2019 r., stanowiące załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) bilans, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały,
- 3) rachunek zysków i strat, stanowiący załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Malechowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Rosiński

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

z dnia 19 czerwca 2020 r.

Zakładu Opieki Zdrowotnej w Malechowie

za 2019 rok

1. Dane o działalności ZOZ

1.1. Geneza ZOZ

Samodzielny publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Malechowie powstał w wyniku przekształcenia jednostki budżetowej finansowanej z budżetu Wojewody Koszalińskiego pod nazwą Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Malechowie z dniem 31.12.1998r. (Zarządzenie Wojewody Koszalińskiego Nr 97 z dnia 9 grudnia 1998r.) Fundusz założycielski na dzień utworzenia ZOZ wynosił 176.590,67zł, natomiast w 2019 r. został zamknięty kwotą 452.309,90zł.

1.2. Przedmiot działalności ZOZ

Zgodnie ze statutem przedmiotem działalności ZOZ jest zapewnienie świadczeń zdrowotnych leczniczo-profilaktycznych w zakresie:

1. podstawowej opieki zdrowotnej opartej na systemie lekarza rodzinnego w 5 ośrodkach zdrowia,
2. specjalistycznej opieki zdrowotnej w zakresie: chirurgii, neurologii i ginekologii, rehabilitacji, stomatologii,
3. Ratownictwa Medycznego, obejmującego całą populację mieszkańców rejonu działania Zakładu,

1.3. Dane o osobach zarządzających

Władzami ZOZ są:

- Dyrektor
- Rada Społeczna
- Organ założycielski

1.3.1 Dyrektor

Na dzień sporządzenia sprawozdania, zgodnie z aktem powołania, funkcję Dyrektora pełnił **lek. med. Krzysztof Perzyński**.

1.3.2 Rada Społeczna

Na dzień sporządzenia sprawozdania skład Rady Społecznej przedstawiał się następująco:

- Radosław Nowakowski
- Czesław Galek
- Władysław Wesółowski
- Monika Chruszcz
- Joanna Grycko
- Wiesław Rosiński
- Lucyna Kurz

1.3.3 Organ Założycielski

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie, kompetencje Organu Założycielskiego pełniła Rada Gminy Malechowo.

1.4. Podstawowe dane o ZOZ

1.4.1 Środki trwale i inwestycje

Wartość środków trwałych, będących w posiadaniu ZOZ, z podziałem na grupy podano poniżej w tabeli.

Wartość brutto środków trwałych /w tys. zł/

Wyszczególnienie	Wartość środków trwałych		Nakłady inwestycyjne (w tys. zł)
	Początek 2019 roku	Koniec 2019 roku	
OGÓLEM	3465,9	3517,6	51,7
Gruntv własne			0,0
Budynki i budowle	1829,6	1829,6	0,0
Maszyny i urz.. techniczne	435,3	435,3	0,0
Środki transportowe	1010,6	1010,6	0,0
Pozostałe środki trwałe	190,4	242,1	51,70
Środki trwałe w budowie			0,0

Ogólna wartość amortyzacji środków trwałych w 2019 r. stanowi kwotę 139250,00.

1.4.2 Zatrudnienie

Stan oraz strukturę zatrudnienia w ZOZ w 2019 r. w ramach umów o pracę przedstawiono poniżej w tabeli.

Struktura zatrudnienia w 2019 r.

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia /w osobach/		Przeciętna liczba etatów w 2019 roku
	Stan na początek 2019 roku	Stan na koniec 2019 roku	
Zatrudnienie ogółem:	15	16	15
w tym pracownicy:			
• na stanowiskach robotniczych	6	6	5
• na stanowiskach nierobotniczych	9	10	10

W ramach umów cywilnoprawnych zatrudnionych w ZOZ jest:

- 2 lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej
- 5 pielęgniarek, 1 pielęgniarz
- 1 położna środowiskowo - rodzinna
- 1 chirurg
- 1 neurolog
- 2 ginekologów
- 1 lekarz dentysta
- 12 ratowników medycznych
- palacz
- księgowa

1.4.3 Wynagrodzenia

Udział wynagrodzeń w kosztach 2019 roku wynosił 24,98 % i wzrósł w stosunku do 2018 r. o 0,88 %.

Udział usług obcych w kosztach 2019 roku wynosił 59,00 % i zmalał w stosunku do roku 2018r. o 1,21 %.

1.4.4 Przychody ze sprzedaży

Przychody z działalności w roku 2019 kształtowały się w sposób następujący:

Przychody	2019
- ze sprzedaży usług medycznych	3 502 788,16
- pozostałe przychody operacyjne	163 456,10
- przychody finansowe (odsetki bankowe)	0,00
Razem przychody	3 666 244,25

1.4.5 Koszty działalności.

Koszty działalności w roku 2019 kształtowały się w sposób następujący:

Koszty	2019
- koszty działalności podstawowej	3 585 134,19
- koszty operacyjne-pozostałe	0,00
- koszty finansowe	19 090,40
Razem koszty	3 604 224,60

Koszty działalności podstawowej ZOZ w roku 2019 z podziałem na rodzaje przedstawiono w poniższej tabeli.

Koszty działalności podstawowej	3 585 134,19
Amortyzacja	139 250,00
Zużycie materiałów i energii	196 463,80
Usługi obce	2 115 374,79
Podatki i opłaty	12 722,20
Wynagrodzenia	895 595,29
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	138 569,23
Pozostałe koszty rodzajowe	87 158,88

Koszty działalności w porównaniu do lat ubiegłych mają tendencje wzrostową. Porównując do roku 2018 nastąpił wzrost kosztów działalności o 0,91%.

2.Sytuacja ekonomiczna ZOZ

2.1 Rachunek wyników

ZOZ w okresie sprawozdawczym wypracował dochód netto w wysokości **62 019,65**.

2.2 Bilans

Skrócony bilans ZOZ sporządzony na dzień **31.12.2019** r. przedstawia tabela poniżej.

	AKTYWA	31.12.2018	31.12.2019
A.	AKTYWA TRWALE	1 736 405,88	1 648 866,99
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwale	1 736 405,88	1 648 866,99
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	333 678,05	384 367,80
	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	286 128,50	319 531,02
III.	Inwestycje krótkoterminowe	12 431,55	362,75
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 118,00	64 474,03
	Aktywa razem	2 070 083,93	2 033 234,79

	PASYWA	31.12.2018	31.12.2019
A	Kapitał (fundusz) własny	1 343 411,06	415 430,72
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	452 309,90	452 309,90
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały i Akcje własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	865 629,28	901 101,17
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	25 471,88	62 019,65
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	726 672,87	617 804,08
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe	221 727,00	143 019,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	209 238,00	222 925,63
IV	Rozliczenia międzyokresowe	295 707,87	251 859,45
	Pasywa razem	2 070 083,93	2 033 234,79

Bilans i rachunek wyników sporządzono zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29-09-1994 r. (Dz. U. Nr 121, poz.591 z późniejszymi zmianami).

2.2.1 Należności i zobowiązania

Na koniec roku obrachunkowego ZOZ posiadał zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 306 208,00

- w kredyt inwestycyjny (remont ośrodka Kawno) BS Sławno 63 360,00 PLN
- kredyt inwestycyjny na zakup karetki 242 848,00 PLN

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 222 925,63 PLN mają pokrycie w majątku obrotowym ZOZ.

ZOZ utrzymuje bieżącą płynność finansową.

Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2019 r.

LP	Tytuł należności lub zobowiązania	Kwota Należności	Kwota Zobowiązań
1.	Zakup towarów i usług		32 254,00
3	Rozrachunki publiczno-prawne		17 060,97
3	Pozostałe zobowiązania- kredyty krótkoterminowe (część kredytów do spłaty w ciągu roku)		173 610,66
3.	Należności z tytułu usług	319 531,02	
4.	Inwestycje krótkoterminowe (w tym środki pieniężne)	362,75	
	OGÓLEM	319 893,76	222 925,63

Na dzień 31.12.2019 r. zobowiązania wymagalne wynosiły 0,0 PLN. Należności wymagalnych nie ma.

3. Specyfikacja wykonanych usług medycznych w roku 2019.

3.1. Podstawowa opieka zdrowotna.

3.1.1. Lekarze i pielęgniarki praktyki.

PACJENCI POD OPIEKĄ	
Liczba pacjentów pod opieką	6145
LEKARZE PRAKTYKI	
Liczba lekarzy posiadających aktywne deklaracje	3
PRZYJĘCIA W PRZYCHODNI PRZEZ LEKARZA OGÓLEM	
Dzieci łącznie do 18 roku życia	3072
Pozostali (dzieci chore, dorośli)	29661
WIZYTY DOMOWE LEKARZA OGÓLEM	
	280

3.1.2. Medycyna szkolna.

LP	Rodzaj czynności pielęgniarki	SUMA
1	UCZNIOWIE	
	Liczba uczniów pod opieką	622
2	WYKONANE CZYNNOŚCI W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM	
2.1	Badania przesiewowe	
	ilość wykonanych badań przesiewowych	631
2.2	Przeglądy badań bilansowych	
	ilość wykonanych badań	345

3.1.3. Pielęgniarki środowiskowo- rodzinne.

Lp.	Rodzaj czynności pielęgniarki	SUMA
1	PODOPIECZNI POD OPIEKĄ	6222
2	ILOŚĆ ŚWIADCZEŃ OGÓLEM	9929

3.1.4. Położna środowiskowo-rodzinna.

1	PACJENCI	SUMA
	Liczba osób pod opieką położnej	3200
2	ILOŚĆ ŚWIADCZEŃ OGÓLEM	1088
	Wizyty patronażowe	315
	Edukacja przedporodowa	41

3.2. Specjalistyczna opieka ambulatoryjna

W ramach specjalistycznej opieki ambulatoryjnej wykonano:

- 18 754 punktów w poradach chirurgicznych
- 38 945 punktów w poradach ginekologiczno-położniczych
- 44 564 punktów w poradach neurologicznych

3.3. Rehabilitacja lecznicza.

Od 01 lipca 2019 r. w ramach kontraktu z NFZ wykonano 139 769 punktów. Rehabilitacja od 01.01.2019 r. - 30.06.2019 r. funkcjonowała poza kontraktem z NFZ finansowana w ramach udzielonej dotacji przez Gminę Malechowo oraz ze środków własnych Zakładu Opieki Zdrowotnej w Malechowie.

Poniższa tabela obrazuje zestawienie ilościowe zabiegów w roku 2019.

<i>Miesiąc</i>	<i>Ilość przyjętych pacjentów</i>	<i>Ilość wykonanych zabiegów</i>
01/2019	77	770
02/2019	104	1040
03/2019	75	750
04/2019	99	990
05/2019	110	1100
06/2019	96	960
Razem	561	5610

Zakład Opieki Zdrowotnej w Malechowie od 02.01.2019 r. do 20.12.2019 r. realizował „Program na świadczenie usług w zakresie rehabilitacji leczniczej dla mieszkańców Gminy i Miasta Sianów w 2019 roku” w ramach udzielonej dotacji przez Gminę i Miasto Sianów.

Poniższa tabela obrazuje zestawienie ilościowe zabiegów w roku 2019.

<i>Miesiąc</i>	<i>Ilość przyjętych pacjentów</i>	<i>Ilość wykonanych zabiegów</i>
01/2019	20	444
02/2019	45	970
03/2019	43	811
04/2019	27	705
05/2019	34	853
06/2019	17	388
07/2019	26	558
08/2019	20	381
09/2019	20	540
10/2019	14	430

11/2019	20	609
12/2019	10	320
Razem	296	7009

3.4. Stomatologia:

W ramach opieki stomatologicznej wykonano:

- 116 773,8 punktów ogólnostomatologicznych
- 37 692,5 punktów w stomatologii dziecięcej

Usługi wykonano w dwóch gabinetach stomatologicznych w ośrodku zdrowia w Malechowie (do 30.06.2019 r.) i w ośrodku zdrowia w Lejkowie.

3.5. Ratownictwo medyczne

Interwencja zespołów ratownictwa medycznego w stanach powodujących zagrożenie dla życia z podziałem na przyczyny w roku 2019 r.

Lp.	Przyczyny	Liczba wyjazdów	Liczba osób którym udzielono świadczeń
1	Ogółem	852	774
2	Ruch uliczno-drogowy	46	46
3	Praca – wypadki	19	19
4	Szkoła - wypadki	11	11
5	Inne	776	698

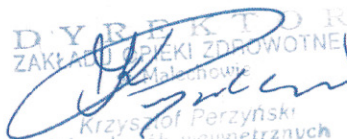
4. Podsumowanie

Zakładu Opieki Zdrowotnej w Malechowie w 2019 r. wypracował zysk netto w kwocie **62 019,65 PLN.**

W roku sprawozdawczym :

1. W roku 2019 Zakład Opieki Zdrowotnej w Malechowie spłacił razem 96 873,52 zł kredytów inwestycyjnych .
2. Odbyły się płatne i bezpłatne badania wzroku, badania słuchu, badania Dopplerowskie, USG tarczycy oraz badania Holtera.
3. Zorganizowano zabezpieczenie medyczne imprez na terenie gminy.
4. Wyposażono gabinet rehabilitacji w Malechowie w:
 - urządzenie do krioterapii KRIOPOL R30 Bryza II,
 - diatermię krótkofalową BTL-6000SHORTWAVE,
 - stół rehabilitacyjny do masażu,
 - urządzenie do masażu wirowego kończyn dolnych typ WKD,
 - urządzenie do masażu wirowego kończyn górnych typ WKG.
5. Przeprowadzono bieżące remonty w budynkach ośrodków zdrowia.
6. Wyremontowano mieszkanie w Ośrodku Zdrowia w Lejkowie.
7. Wykonano naprawę i konserwację masztów do łączności radiotelefonicznej.
8. Zakonserwowano dachy w Ośrodku Zdrowia w Malechowie oraz w Ośrodku Zdrowia w Lejkowie.
9. Wyposażono Stację Pogotowia Ratunkowego w Lejkowie w niezbędny sprzęt: radiotelefon cyfrowy Motorola, miernik tlenu węgla CO, opaski do triage stosowane przy zdarzeniach masowych, koc bakteriostatyczny.
10. W ramach kontraktu z NFZ zwiększono standard usług w gabinecie rehabilitacji. Został zatrudniony specjalista w dziedzinie fizjoterapii.
11. ZOZ w Malechowie uzyskał pozytywną ocenę w ramach przeprowadzonego zewnętrznego audytu nadzoru ISO 27001:2013 (System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w Organizacji) oraz ISO 9001:2015 (System Zarządzania Jakością w Organizacji).
12. W ramach udzielonego dofinansowania przez Gminę Malechowo zmodernizowano:
 - ogrodzenie wraz z bramami w Ośrodku Zdrowia w Kawnie,
 - instalacje c.o. i c.w.u. w budynku Ośrodka Zdrowia w Malechowie,
 - kanalizację sanitarną w Ośrodku Zdrowia w Kawnie.
13. Przez kolejny rok 2019 zakład borykał się z trudnościami w zakresie braku kadry lekarskiej:
 - brak lekarzy do pracy w POZ .Jedynie udało się pozyskać lekarza specjalistę ginekologii i położnictwa.

20. 05. 2019.

DYREKTOR
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Malechowie

Krzysztof Perzyński
lek. chorób wewnętrznych

ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W MALECHOWIE

tel. (094) 31-84-215

NIP 499-00-04-392

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XX/147/2020

Rady Gminy Malechowo

BILANS

sporządzony na dzień: ... z dnia 19 czerwca 2020 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	1 648 866,99	1 736 405,88	A	Kapitał (fundusz) własny	1 415 430,71	1 343 411,06
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	452 309,90	452 309,90
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	901 101,16	865 629,28
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	1 648 866,99	1 736 405,88	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 648 866,99	1 736 405,88		- 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	1 359 657,70	1 373 388,59	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	57 460,61	119 508,11	VI	Zysk (strata) netto	62 019,65	25 471,88
d)	środki transportu	174 341,68	236 389,18	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	57 407,00	7 120,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	617 804,08	726 672,87
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	143 019,00	221 727,00
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	143 019,00	221 727,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	143 019,00	221 727,00
	udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Grażyna Kucharska

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	222 925,63	209 238,00
	- 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	222 925,63	209 238,00
B	aktywa obrotowe	384 367,80	333 678,05	a)	kredyty i pożyczki	173 610,66	96 926,02
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:	32 254,00	82 354,80
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	32 254,00	82 354,80
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	319 531,02	286 128,50	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 060,97	29 957,18
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		
c)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	251 859,45	295 707,87
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	251 859,45	295 707,87
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	251 859,45	295 707,87
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	319 531,02	286 128,50				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	319 531,02	286 128,50				
	- do 12 miesięcy	319 531,02	286 128,50				
	- powyżej 12 miesięcy						

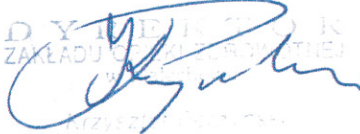
GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr inż. Grażyna Kozłowska

DYREKTOR
ZAKŁADU OPIEKI
EKONOMICZNEJ

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	362,75	12 431,55			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	362,75	12 431,55			
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	362,75	12 431,55			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	362,75	12 431,55			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	64 474,03	35 118,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 033 234,79	2 070 083,93			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 033 234,79	2 070 083,93

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr inż. Grażyna Kowalska

DZIAŁ KASOWY
 ZAKŁADU OCHRONY ZDROWIA

 Instrukcja...
 lek. dr hab. ...

ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

78-149 MAŁECHOWO 21

ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ W
MAŁECHOWIE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XX/147/2020

sporządzony za okres Rady Gminy Małechowo

z dnia 19 czerwca 2020 r. jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 502 788,16	3 208 529,21
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 502 788,16	3 208 529,21
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	3 585 134,19	3 279 812,03
I	Amortyzacja	139 250,00	143 251,32
II	Zużycie materiałów i energii	196 463,80	202 450,97
III	Usługi obce	2 115 374,79	1 974 732,65
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 722,20	9 500,00
	podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	895 595,29	790 846,59
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	138 569,23	128 289,04
	emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	87 158,88	30 741,46
	II Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-82 346,03	-71 282,82
D	Pozostałe przychody operacyjne	163 456,09	125 491,78
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	104 126,82	65 980,87
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	59 329,27	59 510,91
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	81 110,06	54 208,96
G	Przychody finansowe		0,00
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:		0,00
	- od jednostek powiązanych		
I	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	19 090,41	28 737,08
I	Odsetki, w tym:	19 090,41	28 737,08
	- 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)	62 019,65	25 471,88
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	62 019,65	25 471,88

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr inż. Grażyna Kowalska

DYR
ZAKŁADU
