

**UCHWAŁA NR XXV/157/2020
RADY MIEJSKIEJ W OŻAROWIE**

z dnia 15 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Ożarowie za 2019 rok**

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym / tekst jednolity Dz. U. z 2020 roku, poz. 713 / oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości / tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku, poz.351 z późn. zm./ **Rada Miejska w Ożarowie uchwala, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ożarowie za 2019 rok wraz z bilansem oraz rachunkiem zysków i strat na dzień 31 grudnia 2019 roku.

§ 2.

Załącznikiem do niniejszej uchwały są bilans oraz rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Ożarowie na dzień 31 grudnia 2019 roku.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ożarowa.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

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	1 456 375,30	1 542 712,86	A	Kapitał (fundusz) własny	1 962 109,10	1 955 715,24
I	Wartości niematerialne i prawne	5 160,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 032 262,72	2 032 262,72
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	5 160,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 451 215,30	1 542 712,86	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 451 215,30	1 542 712,86		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 040,50	9 040,50		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 222 832,81	1 271 379,77	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-76 547,48	-80 693,90
c)	urządzenia techniczne i maszyny	201 580,13	243 412,09	VI	Zysk (strata) netto	6 393,86	4 146,42
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	17 761,86	18 880,50	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	387 967,41	336 127,62
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	263 231,40	201 366,00
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	263 231,40	201 366,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	263 231,40	201 366,00
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	124 736,01	134 761,62
	– 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	117 390,95	133 871,31
B	Aktywa obrotowe	893 701,21	749 130,00	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:	52 791,52	65 775,05
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	52 791,52	65 775,05
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	280 536,26	230 025,16	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	64 599,43	68 096,26
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	7 345,06	890,31
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	280 536,26	230 025,16				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	280 536,26	230 025,16				
	– do 12 miesięcy	280 536,26	230 025,16				
	– 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	605 297,99	509 110,57			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	605 297,99	509 110,57			
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	605 297,99	509 110,57			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	605 297,99	509 110,57			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 866,96	9 994,27			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 350 076,51	2 291 842,86		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 350 076,51 2 291 842,86

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(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:	2 904 879,82	2 694 810,49
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 904 879,82	2 694 810,49
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	2 849 345,81	2 695 036,96
I	Amortyzacja	99 722,56	75 956,10
II	Zużycie materiałów i energii	180 659,68	197 460,50
III	Usługi obce	660 062,57	629 997,18
IV	Podatki i opłaty, w tym:	17 305,00	21 186,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 568 615,92	1 464 650,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	310 531,36	293 417,16
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 448,72	12 369,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	55 534,01	-226,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	72 923,60	51 296,71
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	1 558,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	58 134,60	34 732,58
IV	Inne przychody operacyjne	14 789,00	15 006,13
E	Pozostałe koszty operacyjne	121 898,98	49 077,45
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	120 000,00	48 500,00
III	Inne koszty operacyjne	1 898,98	577,45
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	6 558,63	1 992,79
G	Przychody finansowe	855,26	3 802,63
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:	855,26	3 802,63
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	552,03	505,00
I	Odsetki, w tym:	552,03	505,00
	– 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)	6 861,86	5 290,42
J	Podatek dochodowy	468,00	1 144,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	6 393,86	4 146,42

UZASADNIENIE

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający. Rada Miejska w Ożarowie zatwierdza sprawozdanie Samodzielnego Publicznego zakładu Opieki Zdrowotnej w Ożarowie wraz z rachunkiem zysków i strat na dzień 31 grudnia 2019 roku.