RADA GMINY
CHOJNÓW
ul. Fabryczna 1
59-225 Chojnów
tel. 76 81 88 502 wew. 64

UCHWAŁA NR IX.71.2019
RADY GMINY CHOJNÓW

z dnia 24 maja 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2018 r. Gminnego Zespolu Zakladów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej

Na podstawie art. 51 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 2190,2219 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 wrzesnia 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 351) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506) uchwala się co nastepuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chojnów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Bogdan Styrkowiec

PRZEWODNICZĄCY RADY
Bogdan Styrkowiec

RADA GMINY CHOJNÓW
ul. Fabryczna 1
59-225 Chojnów
tel. 76 81 88 502 wew. 64
Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
Krzywa 17A woj. dolnośląskie
REGON 381-88-968 Id. 390630612
NIP 691-20-26-989

Załącznik do uchwały Nr IX.71.2019
Rady Gminy Chojnów
z dnia 24 maja 2019 r.

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej

1. Nazwa jednostki :
Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej

2. Siedziba jednostki :
Krzywa 17 A

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki :
Usługi , świadczenia i opieka medyczna , profilaktyka medyczna

4. Właściwy sąd i organ prowadzący rejestr :

a) Decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 28.09.2001r Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej został wpisany pod numerem **księgi 0200566** do rejestru zakładów opieki zdrowotnej prowadzonego przez Wojewodę Dolnośląskiego .

b) Postanowieniem Sądu Rejonowego dla Wrocławia –Fabrycznej we Wrocławiu Wydział IX Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 05.12.2001r Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **0000068971**

5. W drodze przeprowadzonego konkursu na stanowisko Kierownika GZZOP w dniu 07-02-2018 r zawarto umowę z Panią Barbarą Dyrka

6. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Kierownik GZZOP nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń . Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej zakończył rok 2018 dodatnim wynikiem finansowym w kwocie - 29.267,86

W zakładzie zostały sporządzone następujące sprawozdania poprzedzające bilans, rachunek zysków i strat za rok obrachunkowy 2018

1) Z-06 Sprawozdanie o zatrudnieniu , wynagradzaniu i czasie pracy za rok 2018

2) F-03 Sprawozdanie o stanie i ruchu środków trwałych oraz działalności inwestycyjnej za rok 2018

3) Rb-Z Kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji za okres od początku roku do dnia 31.12.2018 r
Rb-N Kwartalne sprawozdanie o stanie należności za okres od początku roku do dnia 31.12.2018r

4) CIT-8 Zeznanie o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych za rok podatkowy 2018r

5) Sprawozdanie z wykonania planu rzeczowo-finansowego za I półrocze i na koniec 2018

Metody wyceny aktywów i pasywów i sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Amortyzacji środków trwałych dokonuje się metodą liniową na podstawie rocznego planu amortyzacji ; dotyczy to środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej **3.500 zł**
Środki trwałe niskowartościowe o wartości jednostkowej poniżej **3.500 zł** amortyzuje się jednorazowo w momencie wydania ich do użytkowania.
Do naliczenia amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych

2. Zapasy magazynowe – nie prowadzi się ewidencji zapasów materiałowych. Materiały i środki niezbędne do prowadzenia działalności obciążają bezpośrednio koszty GZZOP Krzywa . Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość niewykorzystanych leków i materiałów medycznych znajdujących się w WOZ . Wartość leków i materiałów ustala się na podstawie spisu z natury.

3. Przyjęto **porównawczy** wariant prezentacji przychodów i koszów, Rokiem obrachunkowym jest okres od 01.01.2018 do 31.12.2018r

4. Integralną częścią bilansu jest rachunek zysków i strat.

5. Porównywalność danych z ubiegłorocznym sprawozdaniem finansowym współmierna

6. Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty

7. Środki pieniężne według wartości nominalnej

8 Majątek trwały wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie pomniejszone o odpisy spowodowane jej zużyciem, przy zastosowaniu liniowej metody odpisów amortyzacyjnych.

8. Nie wycenia się produktów w toku produkcji ze względu na specyfikę świadczonych usług w POZ

9. Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na urlopy pracownicze , nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Zwyczajowo przyjmuje się , iż istotność określa się w procentach do przychodu (,5-1%), sum bilansowych (1-2%), wyniku finansowego(5%). Wielkości niższe rozpatrywane łącznie mogą być uznane za nieistotne w przedstawieniu sytuacji finansowej , co jest przesłanką do odstąpienia tworzenia rezerw

10. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności podane zostały w wartości nominalnej

II Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zał nr 1 i 2

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów – nie dotyczy –

4. Zobowiązanie wobec Budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczby i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych- nie dotyczy

6. Stan na początek roku obrachunkowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszów założycielskiego i zakładu) zał 3 i 4

7. Propozycje co do sposobu podziału lub pokrycia zysku za rok obrachunkowy zał nr 5

8. Informacje o stanie rezerw - nie dotyczy

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty:

   a) do 1 roku – ujęte w bilansie i uszczegółowione w części B III pkt 3 pasywów
   b) od 1-5 lat nie występują
   c) ponad 5 lat nie występują

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów - zał nr6

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju) – nie dotyczy

12. Zobowiązania warunkowe , w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie dotyczy

III Struktura przychodów , kosztów zatrudnienia

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów za sprzedaży zał nr 7

2. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów – nie dotyczy

3. Informacje o przychodach , kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym – nie dotyczy.

4. Główne pozycje różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto : zał nr 10

5. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby - nie wystąpiły.

6. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie wystąpił

7. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego –nie wystąpiły

9. Informacja dotycząca struktury zatrudnienia (wg załącznika 8)

10. Informacja o kosztach według rodzaju (zał nr 9)

Sporządził

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Krystyna Marciniszyn, Irena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
tel/fax 76/8719787 kom. 608077579
NIP 6912137921 Id. 390765370

Kierownik jednostki

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Opieki Podstawowej Zdrowia
z/s w Chojnowie
mgr Barbara Dyrka

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnów Krzywa 17A woj. dolnośląskie
tel. 76 81-88-968 Id. 390630612
NIP 691-20-26-989

Zestawienie należności GZZOP Krzywa

na dzień 31-12-2018 r

LP	Wyszczególnienie	Kwota	Wymagalne	Niewymagalne
1	Narodowy Fundusz Zdrowia O/W we Wrocławiu	88.523,34		88.523,34
2	Barbara Dyrka	751,00		751,00
3	IRMED Irena Rudnicka	150,00		150,00
4	Stan gotówki w kasie i rachunku w banku	96.390,60		96.390,60
5	Zaliczki	0		0
	Razem	**185.814,94**	**0**	**185.814,94**

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Zakładów
Opieki Podstawowej w Chojnowie
z/s w Krzywej 17A
mgr Barbara Dyrka

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnów, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. 76 81-88-968 Id. 390630612
NIP 691-20-26-969

Zestawienie zobowiązań GZZOP Krzywa

na dzień 31-12-2018 r

LP	Wyszczególnienie	Kwota	Wymagalne	Niewymagalne
1	Przychodnia Rejonowa w Chojnowie	1.250,00		1.250,00
2	Netia SA W-wa	143,38		143,38
3	Prywatna Pracownia Protetyki Stomat Urszula Kosińska	1.400,00		1.400,00
4	Prywatny Gabinet Stomatologiczny Zenon Kłapciński	4.200,00		4.200,00
5	Tauron Sprzedaż sp z o.o	648,74		648,74
6	Imed Irena Rudnicka	6.600,00		6.600,00
7	MIX Agnieszka Ewkowska	76,85		76,85
8	ALAB Laboratoria Sp z o.o	3.106,70		3.106,70
9	Prof-IT Tadeusz Szostak	184,50		184,50
10	Prywatna Praktyka Lekarska Łukasz Jastrzębski	1.560,00		1.560,00
11	Urząd Skarbowy Legnica PIT-4	2.141,00		2.141,00
12	ZUS Legnica	14.136,15		14.136,15
10	Naliczone wynagrodzenie za m-c 12/2018 i inne zobow wobec pracowników termin wypłaty 10-01-2019	27.067,39		27.067,39
	Razem	**62.514,71**	**0**	**62.514,71**

KIEROWNIK
Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej 17A
mgr Barbara Dyrka

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnów Krzywa 17A woj. dolnośląskie
tel. 76 81-88-968 Id. 390630612
NIP 691-20-26-989

10

Zestawienie różnic pomiędzy przychodami i kosztami w wyniku finansowym RZS z podstawą opodatkowania CIT-8

GZZOP Krzywa za rok 2018

	Rachunek zysków i strat	CIT-8
Przychody	1.051.970,04	1.051.970,04
	1.051.970,04	**1.051.970,04**
Koszty	**1.022.702,18**	**1.022.702,16**
Koszty ZUS za 11-12/2017		+ 9.404,28
Koszt umowy zlecenia 12/2017		+ 3.200,00
Koszt ZUS za 11-12/2018		- 8.603,39
Koszt umowy zlecenia 12/2018		- 5.214,00
Koszt amortyzacji niestanowiący kosztów uzyskania przychodu		- 10.036,62
	1.022.702,16	**1.011.452,43**
Wynik 2018 roku	**29.267,86**	**40.517,61**

Sporządził:

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Krystyna Marciniszyn, Irena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
tel/fax 76/8718787 kom. 608077579
NIP 6912137921 Id. 390765370

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Zakładów
Opieki Podstawowej w Chojnowie
z/s w Krzywej
mgr Barbara Dyrka

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie
z/s w Krzywej
17A, 59-225 Chojnów
Tel.: (076) 81-88-968, NIP: 691-20-26-989
Bank Zachodni WBK S.A. 1 O. w Chojnowie,
86 1090 2675 0000 0006 6600 2648

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
AKTYWA	265 211,52	358 070,17
A. Aktywa trwałe	82 457,81	163 850,45
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	82 457,81	163 850,45
1. Środki trwałe	82 457,81	163 850,45
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	15 471,72	15 471,72
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 704,55	50 917,91
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	10 281,54	97 460,82
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	182 753,71	194 219,72
I. Zapasy	6 634,45	7 758,90
1. Materiały	6 634,45	7 758,90
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	75 479,06	89 424,34
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	75 479,06	89 424,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	75 479,06	89 424,34
- do 12 miesięcy	75 479,06	89 424,34
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	100 003,54	96 390,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	100 003,54	96 390,60
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	100 003,54	96 390,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	100 003,54	96 390,60
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	636,66	645,88
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	265 211,52	358 070,17
PASYWA	265 211,52	358 070,17
A. Kapitał (fundusz) własny	185 537,58	214 805,44
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	252 085,82	185 537,58
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-66 548,24	29 267,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 673,94	143 264,73
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	79 673,94	62 514,71
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	79 673,94	62 514,71
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 213,84	19 170,17
- do 12 miesięcy	20 213,84	19 170,17
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 327,32	16 277,15
h) z tytułu wynagrodzeń	40 688,30	26 224,00
i) inne	444,48	843,39
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	80 750,02
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	80 750,02
- długoterminowe	0,00	80 750,02
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	265 211,52	358 070,17

SPORZĄDZIŁ:

06.03.2019

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Krystyna Marciniszyn, Helena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
tel./fax 76/8719787 kom. 608077579
NIP 6912137921 Id. 390765370

KIEROWNIK

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Zakładów
Opieki Podstawowej i Rodzinnej
z/s w Kotli
mgr Barbara Dyrka

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie
z/s w Krzywej
17A, 59-225 Chojnów
Tel.: (076) 81-88-968, NIP: 691-20-26-989
Bank Zachodni WBK S.A. 1 O. w Chojnowie,
86 1090 2675 0000 0006 6600 2648

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2017	Wartość na dzień 31/12/2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	896 549,51	1 029 599,05
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	896 549,51	1 029 599,05
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	971 556,66	1 022 013,35
I. Amortyzacja	9 914,76	13 607,37
II. Zużycie materiałów i energii	75 551,89	78 250,23
III. Usługi obce	341 941,99	525 397,61
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 778,00	6 737,50
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	448 576,39	331 611,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	77 276,22	54 697,34
- emerytalne	35 490,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 517,41	11 711,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-75 007,15	7 585,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 459,56	22 370,99
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	688,81
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-66 547,59	29 267,88
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,65	0,02
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-66 548,24	29 267,86

Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2017	Wartość na dzień 31/12/2018
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-66 548,24	29 267,86

SPORZĄDZIŁ

CHOJNÓW 06.03.2019

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Justyna Martiniszyn, Irena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
fax 76/8719787 kom. 608077579
tel. 6912187921 Id. 390765370

KIEROWNIK

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Zadań
Opieki Podstawowej w Chojnowie
z/s w Kaczorowie
mgr Barbara Dyrka

w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnów, Krzywa 17A woj. dolnośląskie
tel. [illegible]
NIP 691-20-26-989

1

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w roku 2018 GZZOP Krzywa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amorty-zacja	z aktuali-zacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniej-szenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne										
2	Środki trwałe	468.338,40	27 770,52							496 108,92	163 850,45
	a)grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	0,00	0,00							0,00	15 471,72
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	317 122,63	5 786,64							322 909,27	50 917,91
	c) urządzenia techniczne i maszyny	20 022,00	0,00							20 022,00	0,00
	d) środki transportu	0,00	0,00							0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	131 193,77	21 983,88							153 177,65	97 460,82
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00							0,00	0,00
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00							0,00	0,00

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Krystyna Marciniszyn, Irena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
tel./fax 76/8719787 k. m. 608077579
NIP 6912137021 Id. 390765370

KIEROWNIK
Centrum Zespołu Placówek Opieki Profilaktycznej i Leczniczej
mgr Barbara Dyrka

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
tel. 76 81-88-966 Id. 390630012

2

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,inwestycji długoterminowych w roku : 2018 r (GZZOP Krzywa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpośred-niego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody	Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00											
2	Środki trwałe	550 796,21											659.959,37
	a) grumty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	15 471,72											15 471,72
	b) budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	373 827,18											373 827,18
	c)urządzenia techniczne i maszyny	20 022,00											20.022,00
	d) środki transportu	0,00											0,00
	e) inne środki trwałe	141 475,31	109.163,16					109.163,16				0,00	250.638,47
3	Środki trwałe w budowie	0,00											0,00
4	Inwestycje długoterminowe	0,00											0,00

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Krystyna Marciniszyn, Irena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
tel./fax 76/8719787 kom. 608077579
NIP 6912137921 Id. 390765370

KIEROWNIK
Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej z/s w Chojnowie
mgr Barbara Dyrka

3

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnów, Krzywa 17A woj. dolnośląskie
tel. 76 81-88-968 Id. 390630612
NIP 691-20-26-989

1.6.1. Stan na poczatek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego
GZZOP Krzywa 2018 r

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 2018 r	163.974,49
2. Zwiększenia : a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe: *w tym:* od organu założycielskiego b/ dary mające charakter majątku trwałego: *w tym:* od organu założycielskiego c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe *w tym:* od organu założycielskiego	0
3. Zmniejszenia :	0
Stan na koniec roku obrotowego 2018	163.974,49

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Krystyna Marciniszyn, Irena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
tel./fax 76/8719787 kom. 608077579
NIP 691-21-37-921 Id. 390765370

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Zakładów
Opieki Podstawowej w Chojnowie
z/s w Krzywej 17A
mgr Barbara Dyrka

4

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnów, Krzywa 17A woj. dolnośląskie
tel. 76 81-88-968 Id. 390630012
NIP 691-20-26-989

1.6.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu 2018

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 2018	88111,33
2. Zwiększenia : a) z zysku b) dotacje budżetowe c) środki z innych źródeł	
3. Zmniejszenia : a) pokrycie strat	66548,24
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	21 563,09

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Justyna Marciniszyn, Irena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
tel. 76/8719787 kom. 608077579
NIP 6912137921 Id. 390765370

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Zakładów
Opieki Podstawowej w Chojnowie
z/s w Krzywej 17A
mgr Barbara Dyrka

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnów, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. 76 81-88-968 Id. 390630612
NIP 691-20-26-989

1.7.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku /straty GZZOP Krzywa 2018

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2018 rok	29 267,86
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Zysk do podziału	0,00
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	29 267,86
- nagrody dla pracowników	
- zmniejszenie strat z lat ubiegłych	
3b. Strata	0,00
- pokrycie funduszem zakładu	
- do rozliczenia w latach następnych	0,00

1.7.2. Propozycje co do sposobu podziału straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2018 rok	0,00
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Strata	0,00
- pokrycie funduszem zakładu	
- do rozliczenia w latach następnych	0,00
3b. Zysk do podziału	0,00
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	29 267,86
- nagrody dla pracowników	

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Krystyna Marciniszyn, Irena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
tel/fax 767719787 kom. 608077579
NIP 692-213-79-21 Id. 390765370

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Zakładów
Opieki Podstawowej
z/s w Krzywej 17A
mgr Barbara Dudek

6

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych rok 2018

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów) a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego b. Inne rozliczenia międzyokresowe *w tym:* - remonty		
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - poniesione koszty remontów środków trwałych - opłacone z góry prenumeraty mMedica - koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy	636,66 636,66	645,88 645,88
3. Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe - krótkoterminowe	0,00 0,00	80750,02 80750,02

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Krystyna Marciniszyn, Irena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
tel/fax 76/8719787 kom. 608077579
NIP 6972137921 Id 390765370

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnów Krzywa 17A woj. dolnośląskie
tel. 76 81-88-968 Id. 390630612
NIP 691-20-26-989

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej 17A
mgr Barbara Dyrka

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów GZZOP Krzywa 2018 r

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Stru-ktura %	Rok bieżący	Stru-ktura %
1	2	3	4	5
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych *w tym:*	**887.537,51**	**99**	**1.020.587,05**	**99**
Świadczenia szpitalne	0		0	
Porady specjalistyczne	98.089,11	10,94	978.35,9	
POZ	789.448,4	88,05	868.318,15	
Diagnostyka	0		54433	
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	0		0	
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	**9012**	**1**	**9012**	**1**
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów *w tym:*	**0**		**0**	
Razem (1+2+3+4)	**896549,51**	**100,00%**	**1.029.599,05**	**100%%**

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Krystyna Marciniszyn, Irena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
tel/fax 76/8719787 kom. 608077579
NIP 6912137921 Id. 390765370

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnów, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. 76 81-88-968 Id. 390630612
NIP 691-20-26-989

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej z/s w Krzywej
mgr Barbara Dyrka

8

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe w 2018 GZZOP Krzywa

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem *w tym:*	7,48	7,48		9
Lekarze w tym	0	0		9
Lekarze med. z I stop. specjalizacji				
Lekarze med. z II stop.specjalizacji				9
Farmaceuci	0			
Mgr analityk	0			
Pielęgniarki	3,25	3,25		4
Położne	1	1		1
Technicy farmacji	0	0		
Technicy RTG	0	0		
Pozostały personel medyczny	1,33	1,33		2
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	0,9	0,9		1
Pracownicy gospodarczy i obsługi	1	1		1
Zatrudnienie przeliczone na etaty na dzień 31-12-2018	5,38			6

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Krystyna Marciniszyn, Irena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
tel/fax 76 8719787 kom. 608077579
NIP 6912137921 Id. 390765370

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnów, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. 76 81-88-968 Id. 390630612
NIP 691-20-26-989

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej
mgr Barbara Dyrka

9

2.6. Koszty według rodzaju GZZOP Krzywa 2018 r

Treść	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %
1	2	3	4	5
1. Amortyzacja	9 914,76	1,02	13 607,37	1,33
2. Zużycie materiałów i energii	75 551,89	7,76	78 250,23	7,65
3. Usługi obce	341 941,99	35,19	525 397,61	51,41
4. Podatki i opłaty	6 778,00	0,70	6 737,50	0,66
5. Wynagrodzenia	448 576,39	46,19	331 611,58	32,45
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	77 276,22	7,95	54 697,34	5,35
7. Pozostałe	11 517,41	1,19	11 711,72	1,15
Ogółem	**971 556,66**	**100,00**	**1 022 013,35**	**100,00**

Biuro Rachunkowe ALFA s.c.
Krystyna Marciniszyn, Irena Urbanowicz
59-225 Chojnów, ul. Reja 8
tel./fax 76/8719787 kom. 608077579
NIP 6912137921 Id. 390765370

Gminny Zespół Zakładów Opieki Podstawowej
w Chojnowie z/s w Krzywej
59-225 Chojnów, Krzywa 17A, woj. dolnośląskie
tel. 76 81-88-968 Id. 390630612
NIP 691-20-26-989

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej 17A
mgr Barbara Dyrka

PRZEWODNICZĄCY RADY
Bogdan Stąrkowiec

RADA GMINY
CHOJNÓW
ul. Fabryczna 1
59-225 Chojnów
tel. 76 81 88 502 wew. 6

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351) roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Zespołu Zakładów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej powinno byc zatwierdzone przez Radę Gminy Chojnow nie później niz 6 miesięcy od dnia bilansowego, czyli dnia 30 czerwca 2019 r. za rok 2018.

Art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 2190, 2219) stanowi o obowiązku wydania opinii przez Radę społeczną działającą w podmiocie leczniczym co do rocznego sprawozdania z planu finansowego.

W dniu 29 marca 2019 r. odbyło się posiedzenia Rady Społecznej, na której jednogłośnie, pozytywnie zaopiniowano sprawozdanie z planu finansowego za rok 2018 Gminnego Zespołu Zakłdów Opieki Podstawowej w Chojnowie z/s w Krzywej.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Bogdan Stykowiec