

**UCHWAŁA NR XXXIII/385/21
RADY MIEJSKIEJ W BIERUTOWIE**

z dnia 24 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Bierutowie za rok 2020**

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2020r. poz. 713 z późn.zm.) art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) oraz art.121 ust 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (j.t. Dz.U. z 2021 r. poz. 711 ze zm.), Rada Miejska w Bierutowie uchwała co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie za okres 01.01.2020 do 31.12.2020 obejmujące;

1. bilans sporządzony na dzień 31.12.2020r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 2.552 037, 74 zł . (słownie: dwa miliony pięćset pięćdziesiąt dwa tysiące trzydzieści siedem złotych 74/100) (załącznik nr 1)

2. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2020 do 31.12.2020 r. wykazujący zysk w wysokości 115 286,62 zł. (słownie: sto piętnaście tysięcy dwieście osiemdziesiąt sześć złotych 62/100) (załącznik nr 2)

3. zestawienie zmian w funduszu jednostki (załącznik nr 3)

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Bierutowie

Irena Wysocka - Przybyłek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie 56-420 Bierutów ul.J.Słowackiego 2		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat BURMISTRZ BIERUTOWA	
Numer identyfikacyjny REGON 930671148				wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 741 260,19	1 636 037,75	A. Fundusz	1 950 033,26	2 065 075,34
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 535 529,33	1 949 788,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 741 260,19	1 636 037,75	II. Wynik finansowy netto	414 503,93	115 286,62
1. Środki trwałe	1 741 260,19	1 636 037,75	1. Zysk netto (+)	414 503,93	115 286,62
1.1. Grunty	52 946,00	52 946,00	2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 548 652,13	1 510 180,40	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	96 306,55	38 226,94	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	43 355,51	34 684,41	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowy fundusz celowy		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73 275,70	96 704,46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	73 275,70	96 704,46
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35 805,33	48 970,06
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	8 636,00	7 496,00
2. Papiery wartościowe długoterminowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 834,37	37 398,33
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 840,07
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	722 225,40	915 999,99	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	13 873,48	30 668,22	III. Rezerwy na zobowiązania		
1. Materiały	13 873,48	30 668,22	D. Fundusze specjalne	63 887,15	66 346,33
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe					

4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63 887,15	66 346,33
II. Należności krótkoterminowe	251 684,98	278 703,21	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	213 252,94	230 603,21	E. Rozliczenia międzyokresowe	376 289,48	323 911,61
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe	376 289,48	323 911,61
4. Pozostałe należności	38 432,04	48 100,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	456 666,94	606 628,56			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	456 666,94	606 628,56			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 463 485,59	2 552 037,74	Suma pasywów	2 463 485,59	2 552 037,74

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

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

- | | |
|---|-----------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 16136,91 |
| 2. Umorzenie środków trwałych | 997693,59 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia | 94152,31 |
| 4. Umorzenie zbiory biblioteczne | |
| 5. Odpisy aktualizujące środki trwałe | |
| 6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie | |
| 7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne | |
| 8. Odpisy aktualizujące należności | |

Informacja opisowa do Bilansu na dzień 31.12.2020 r. ZPZOZ – u w Bierutowie

Bilans przedstawia informację o stanie finansowym zakładu, zestawienie aktyw i pasyw ZPZOZ oraz wynik finansowy za 2020 r. który wynosi 115 286,62 zł. Aktywa i pasywa jednostki wynoszą 2 552 037,74 zł na które składają się środki trwałe w wartości netto pomniejszone o umorzenia.

Aktywa obrotowe składają się z : zapasów materiałów w kwocie – 30 668,22 zł, należności krótkoterminowych w kwocie 278 703,21 zł (należności od NFZ, od świadczeniobiorców oraz należności pozostałe dot. należności pracowników wobec F.M). Krótkoterminowe aktywa to również stan rachunków bankowych ZPZOZ głównego i pomocniczych oraz rachunku ZFŚS w kwocie 606 628,56 zł.

Pasywa zakładu to obraz funduszy i zobowiązań. Rozliczenia między okresowe wynoszą 323 911,61 zł i dotyczą wartości środków trwałych zakupionych z dotacji z Urzędu Miejskiego i Urzędu Marszałkowskiego, pozyskane na modernizację przychodni i zakupu urządzeń specjalistycznych. Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 66 346,33 zł . Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 96 704,46 dotyczą zobowiązań wobec pracowników są to potrącenia od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2020 r. a odprowadzone w styczniu 2021 r. Zobowiązania wobec ZUS i US (składki za grudzień 2020 r.) zapłacone w wymagalnych terminach w styczniu 2021 r. oraz zobowiązania wobec dostawców towarów i usług w wysokości 48 970,06

Do bilansu dołączono zestawienie zmian funduszy i rachunek zysków i strat.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie 56-420 Bierutów ul.J.Słowackiego 2	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat BURMISTRZ BIERUTOWA	
Numer identyfikacyjny REGON 930671148		sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 501 905,04	2 581 944,84
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 501 905,04	2 581 944,84
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułów dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		2 322 317,02	2 569 446,62
I. Amortyzacja		46 571,46	52 824,57
II. Zużycie materiałów i energii		113 598,71	175 674,86
III. Usługi obce		266 125,25	206 141,78
IV. Podatki i opłaty		29 937,57	36 652,67
V. Wynagrodzenia		1 627 496,69	1 849 979,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		225 461,71	233 925,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		13 125,63	14 247,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze działalności podstawowej (A - B)		179 588,02	12 498,22
D. Pozostałe przychody operacyjne		290 263,77	153 454,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00
II. Dotacje		5 203,26	0,00
III. Inne przychody operacyjne		285 060,51	153 454,15
E. Pozostałe koszty operacyjne		56 368,16	52 377,87

I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	56 368,16	52 377,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	413 483,63	113 574,50
G.	Przychody finansowe	1 020,30	1 712,12
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 020,30	1 712,12
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	414 503,93	115 286,62
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	414 503,93	115286,62
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	414 503,93	115286,62

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Bierutowie 56-420 Bierutów ul.J.Słowackiego 2</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31.12.2020 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>BURMISTRZ BIERUTOWA</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>930671148</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>		1 584 581,83	1 535 529,33
<p>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</p>		119 253,99	414 503,93
<p>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>		119 253,99	414 503,93
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>			
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej</p>			
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>			
<p>1.5. Aktualizacja środków trwałych</p>			
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>			
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek</p>			
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>			
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>		3,65	0,00
<p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki</p>		0,00	0,00
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>			
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>			
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>			
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>			
<p>2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>			
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>			
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>			
<p>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>			
<p>2.9. Inne zmniejszenia</p>		49 056,15	244,54
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>		1 535 529,33	1 949 788,72
<p>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</p>		414 503,93	115 286,62
<p>1. zysk netto (+)</p>		414 503,93	115 286,62
<p>2. strata netto (-)</p>			
<p>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</p>			
<p>V. Fundusz (II+,-III-IV)</p>		1 950 033,26	2 065 075,34