

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2019

**ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
GMINY GRUDZIĄDZ**

ZAWIERAJĄCE:

- **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**
- **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31.12.2019r.**
- **BILANS NA DZIEŃ 31.12.2019r.**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

1. Nazwa jednostki: **Zakład Opieki Zdrowotnej
Gminy Grudziądz**
siedziba: **Mokre 115
86-300 Grudziądz**
2. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:
8621Z - praktyka lekarska ogólna
Przedmiotem działania Zakładu jest udzielanie świadczeń z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej, promocja zdrowia oraz usługi w zakresie stomatologii.
3. Organy prowadzące rejestr:
Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, data rejestracji 05.03.2001r., sygn. Akt TO.VII NS-REJ.KRS/5931/08/652, numer KRS 0000002133.
Kujawsko – Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy Wydział Zdrowia Kujawsko – Pomorskie Centrum Zdrowia Publicznego, data wpisu 13.11.1998r., Księga Rejestrowa nr 000000002424
4. NIP **876-20-02-013**
Regon **871120020**
5. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
6. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie zachodzą okoliczności wskazujące na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Zakład.
7. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo za pomocą programu Finanse Optivum Firmy VULCAN sp. z o.o., z Wrocławia. Sprawozdanie finansowe ZOZGG nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art.64 ust.1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., z późn. zm.
8. Charakterystyka stosowanych przez Zakład Opieki Zdrowotnej metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia wyniku finansowego.
Wykazane w bilansie na koniec roku 2019 aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z zasadami rachunkowości:
 - środki trwałe wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia,
 - wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia,
 - środki trwałe w budowie wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia,
 - zapasy materiałów wg cen zakupu,
 - produkcja nie zakończona wg technicznego kosztu wytworzenia,
 - należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
 - kapitały, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

Zasady amortyzacji:

- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacji zgodnie z wykazem rocznych stawek

amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992r. (Dz. U. Nr 54 z 2000 roku poz. 654 z późniejszymi zmianami).

b) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 800,00 SPZOZ zalicza bezpośrednio w koszty,

c) składniki majątku o wartości początkowej od 800,00 do 10.000,00 ZOZGG zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątku Zakład dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

d) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Wynik finansowy ustalany jest według metody porównawczej.

Zakład Opieki Zdrowotnej sporządza Bilans i Rachunek Wyników w oparciu o załącznik Nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późn. zm.

W okresie sprawozdawczym w istotny sposób nie dokonano zmian w zakresie zasad (polityki) rachunkowości.

Sporządził:

Data 23-03-2020r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Podpis *mgr Beata Oleszek*

Zakład Opieki Zdrowotnej
Gminy Grudziądz
86-300 Grudziądz
Mokre 115. tel. 56 46 555 27
NIP 876 20 02 013. Regon 871120020

Kierownik Zakładu

23.03.2020r.

K I E R O W N I K
.... Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminy Grudziądz

mgr Kamila Anna Besciak

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

CZĘŚĆ I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia w 2019 roku.

a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie pozycji bilansowych	Stan na 01.01.2019r.	Zmniejszenia w ciągu roku	Zwiększenia w ciągu roku	Stan na 31.12.2019r.
Razem:	613.472,93	-	14.545,69	628.018,62
Urządzenia techniczne i maszyny	25.054,11	-	5.999,99	31.054,10
Pozostałe środki trwałe	257.553,99	-	4.100,00	261.653,99
Pozostałe ŚT współfinans. z UE	146.350,60	-		146.350,60
Pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000,00	184.514,23	-	4.445,70	188.959,93
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-

b) Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie pozycji bilansowych	Stan na 01.01.2019r.	Zmniejszenia w ciągu roku	Zwiększenia w ciągu roku	Stan na 31.12.2019r.
Umorzenie razem:	428.837,81	-	47.694,39	476.531,20
Urządzenia techniczne i maszyny	25.054,11	-	5.999,99	31.054,10
Pozostałe środki trwałe	202.255,15	-	20.558,62	222.813,77
Pozostałe ŚT współfinans. z UE	17.014,32	-	16.690,08	33.704,40
Pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000,00	184.514,23	-	4.445,70	188.959,93
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-

c) Jednostka nie posiada inwestycji długoterminowych.

2. Jednostka nie dokonywała w 2019 roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

3. Jednostka nie posiada aktywów trwałych z tytułu kosztów zakończonych prac rozwojowych i wartości firmy.

4. Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu.

SPZOZGG nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów.

Umowa nieodpłatnego użytkowania zawarta w dniu 02-01-2001 r. z Zarządem Gminy Grudziądz.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

Nie dotyczy.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie dotyczy.

8 i 9. Dane o strukturze kapitału podstawowego jednostki oraz stan na początek roku obrotowego. Zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitału (funduszu) zapasowego.

Wyszczególnienie kapitałów	Stan na początek roku 2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2019
Kapitał (fundusz) podstawowy	7.864,24	-	-	7.864,24
Kapitał (fundusz) zapasowy	433.786,41	57.302,83	-	491.089,24

Fundusz zakładu (zapasowy) zwiększył się, zgodnie z art. 57 Ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r., o zysk netto za 2018 rok w wysokości **57.302,83 PLN**.

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2019.

Zysk netto za 2019 rok w kwocie 42.236,51 PLN słownie : czterdzieści dwa tysiące dwieście trzydzieści sześć złotych 51/100 PLN, Kierownik Zakładu Opieki Zdrowotnej planuje przeznaczyć na podwyższenie Funduszu zakładu.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia.

L.p.	Bierne rozliczenia międzyokresowe	Stan na 01.01.2019r.	Stan na 31.12.2019r.	Różnica pomiędzy stanem na początek i koniec roku 2019
1	Krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe	174,34	10.241,52	10.067,18
2	Długoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe	159.880,07	189.343,74	29.463,67
	Razem	160.054,41	199.585,26	39.530,85

Zgodnie z art.39 ust. 2 pkt 2 ustawy o rachunkowości, jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników. Do świadczeń tych należą: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe. W bilansie zobowiązania te wykazuje się jako rezerwy na zobowiązania. Stan rezerw na 31.12.2019r., wynosi 199.585,26 PLN dla stopy dyskontowej 2,0%, zgodnie z Raportem Aktuarnym z Wyceny Rezerw Na Świadczenia Pracownicze wykonanym przez firmę Attuario S.C. . Rezerwy na świadczenia pracownicze ujmowane są w księgach Zakładu z podziałem na :

- długoterminowe – są to rezerwy, których przewidywany termin wykorzystania jest dłuższy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- krótkoterminowe – są to rezerwy, których przewidywane wykorzystanie nastąpi w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidzianym umową okresie spłaty:

SPZOZ nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Zobowiązania krótkoterminowe kształtowały się następująco:

Zobowiązania	Stan na 01.01.2019	Stan na 31.12.2019
z tyt. dostaw i usług(do 12 m-cy)	70.088,38	74.704,30
z tyt. dostaw i usług(powyżej 12 m-cy)	2.003,26	308,26
z tyt. podatków, ubezpieczeń społecznych	52.759,86	59.895,70
Inne zobowiązania	-	-
Razem	124.851,50	134.908,26

13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów rozliczanych w czasie:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	Stan na 31.12.2019
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej: - prenumeraty	0,00	4.841,79
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej:	0,00	0,00
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie: - dotacje na sfinansowanie zakupu środków trwałych - inne	57.762,03 1.085,00	50.548,75 875,00

15. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie.

Nie występują.

16. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Nie dotyczy

CZĘŚĆ II

1. Struktura przychodów na terenie kraju.

Przychody	2018	2019
Przychody za sprzedaży św. medyczne:	2.339.469,40	2.569.800,50
- NFZ	2.319.873,67	2.539.998,45
- inne	19.595,73	29.802,05
Pozostałe przychody operacyjne	66.211,86	29.330,69
Przychody finansowe	2.373,44	1.707,55
RAZEM	2.408.054,70	2.600.838,74

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W 2019 roku nie zachodziły uzasadnione przyczyny dokonania odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W 2019 roku nie zachodziły uzasadnione przyczyny wykonania odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4. W roku obrotowym nie wystąpiły przychody, koszty i wyniki dotyczące działalności zaniechanej, nie przewiduje się w roku następnym zaniechania działalności.

5. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem) brutto;

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Zysk bilansowy	42.236,51
2	Nieodpłatne świadczenia	58.569,24
3	Rezerwa na świadczenia pracownicze za 2019r.	39.530,85
4	Odpis amortyzacyjny w części odpow. otrzymanej dotacji	7.766,78
5	Pozostałe przychody - dotacja do zakupu ST	-7.766,78
6	Razem	140.336,60
7	Dochód wolny od podatku- przeznaczony na cele statutowe	140.336,60
8	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	0,0

6. Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy Grudziądz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7. Na dzień 31.12.2019r. nie występują w ZOZ Gminy Grudziądz środki trwałe w budowie.

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Nie dotyczy.

9. Poniesione nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Zakład Opieki Zdrowotnej Gminy Grudziądz poniósł nakłady w 2019r. na zakup niefinansowych aktywów trwałych na kwotę złotych.

Wydatki finansowane były :

- środki własne ZOZGG	-	14.545,69 PLN
- dotacje	-	0,00 PLN

Wykaz zakupionych środków trwałych w 2019 roku :

- aparat EKG WOZ Piaski
- klimatyzatory 2 szt.
- centrala telefoniczna WOZ Piaski
- szafa metalowa do kartotek
- 2 komputery stacjonarne Dell

Planowane nakłady na 2020 rok wynoszą 50.000,00 :

- metalowe szafy na kartoteki
- klimatyzatory
- zamki elektroniczne na drzwi do gabinetów stomatologicznych
- przekształcenie ogrzewania w WOZ w Piaskach na gazowe
- sprzęt elektroniczny (komputery, drukarki)
- modernizacja gabinetu pediatrycznego WOZ Mokre

CZĘŚĆ III

Jednostka nie sporządza sprawozdania finansowego w walutach obcych.

CZĘŚĆ IV

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

CZĘŚĆ V

Informacje:

1. Jednostka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

2. Jednostka nie zawierała istotnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

3. Przeciętne zatrudnienie pracowników na umowę o pracę w 2019 roku wyniosło 13 osób.

Administracja	2
Rejestratorka medyczna	2
Pomoc stomatologiczna	1
Pielęgniarki, położne	8

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy.

5. Pożyczki, kredyty i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Nie dotyczy.

CZĘŚĆ VI

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

2. Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

3. W roku obrotowym nie dokonano istotnych zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

DANE ZE SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

	2018	2019
Przychody ze sprzedaży	2.339.469,40	2.569.800,50
Koszty działalności operacyjnej	2.333.431,87	2.544.867,23
Przychody operacyjne	66.211,86	29.330,69
Koszty operacyjne	17.320,00	13.735,00
Przychody finansowe	2.73,44	1.707,55
Koszty finansowe	0,00	0,00
Zysk netto	57.302,83	42.236,51
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Aktywa trwałe	184.635,12	151.486,42
Aktywa obrotowe	658.071,30	775.620,84
Pasywa kapitały	498.953,48	541.189,99

Zobowiązania i rezerwy	343.752,94	385.917,27
------------------------	------------	------------

CZĘŚĆ VII

Jednostka nie przeprowadzała żadnych wspólnych przedsięwzięć ani transakcji z jednostkami powiązanymi i nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania skonsolidowanego.

CZĘŚĆ VIII

Sprawozdanie finansowe nie dotyczy okresu w ciągu którego nastąpiło połączenie.

CZĘŚĆ IX

W okresie za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie wystąpiła niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

CZĘŚĆ IX

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Data sporządzenia sprawozdania :
Grudziądz, dnia 23.03.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Beata Oleszek.....
podpis osoby sporządzającej

K I E R O W N I K
K I E R O W N I K Z A K Ł A D U
Gminy Grudziądz
mgr Kamila Anna Besciak
23.03.2020r.

Zakład Opieki Zdrowotnej,
Gminy Grudziądz
86-300 Grudziądz
Mokre 115. tel. 56 46 555 27
NIP 876 20 02 013 Regon 871120020

Zakład Opieki Zdrowotnej
Gminy Grudziądz
Mokre 115,
86-300 Grudziądz
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2019 do 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:	2 569 800,50	2 339 469,40
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 609 331,35	2 368 477,77
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-39 530,85	-29 008,37
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 544 867,23	2 333 431,87
I	Amortyzacja	47 694,39	85 605,25
II	Zużycie materiałów i energii	76 128,57	82 312,78
III	Usługi obce	1 269 909,78	1 147 095,80
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 360,00	3 268,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	942 445,98	842 300,17
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	190 231,71	159 819,14
	– emerytalne	91 708,85	77 533,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 096,80	13 030,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	24 933,27	6 037,53
D	Pozostałe przychody operacyjne	29 330,69	66 211,86
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	14 317,78	20 333,92
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	15 012,91	45 877,94
E	Pozostałe koszty operacyjne	13 735,00	17 320,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	13 735,00	17 320,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	40 528,96	54 929,39
G	Przychody finansowe	1 707,55	2 373,44
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:	1 707,55	2 373,44
	– 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		
I	Odsetki, w tym:		
	– 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)	42 236,51	57 302,83
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	42 236,51	57 302,83

23.01.2020
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Oleszek

Zakład Opieki Zdrowotnej
Gminy Grudziądz
86-300 Grudziądz
Mokre 115, tel. 56 46 555 27
NIP 876 20 02 013. Regon 871120020

25.03.2020
KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminy Grudziądz
mgr Kamila Anna Besciak

the 1990s, the number of people in the world who are illiterate has increased from 1.2 billion to 1.5 billion. The number of illiterate people in the world is projected to reach 1.7 billion by the year 2015. The number of illiterate people in the world is projected to reach 1.7 billion by the year 2015. The number of illiterate people in the world is projected to reach 1.7 billion by the year 2015.

(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	151 486,42	184 635,12	A	Kapitał (fundusz) własny	541 189,99	498 953,48
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 864,24	7 864,24
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	491 089,24	433 786,41
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	151 486,42	184 635,12	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	151 486,42	184 635,12		– 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			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		57 302,83
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	42 236,51	
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	151 486,42	184 635,12	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	385 917,27	343 752,94
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	199 585,26	160 054,41
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	199 585,26	160 054,41
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	189 343,74	159 880,07
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	10 241,52	174,34
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	134 908,26	124 851,50
	– 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	134 908,26	124 851,50
B	Aktywa obrotowe	775 620,84	658 071,30	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	8 842,29	8 953,69	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	8 842,29	8 953,69	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	75 012,56	72 091,64
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	74 704,30	70 088,38
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy	308,26	2 003,26
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	223 006,30	205 350,84	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	59 895,70	52 759,86
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		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	51 423,75	58 847,03
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	51 423,75	58 847,03
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	50 548,75	57 762,03
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	875,00	1 085,00
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	223 006,30	205 350,84				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	223 006,30	205 350,84				
	– do 12 miesięcy	223 006,30	205 350,84				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	538 930,46	443 766,77			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	538 930,46	443 766,77			
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	538 930,46	443 766,77			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	538 930,46	443 766,77			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 841,79				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	927 107,26	842 706,42			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	927 107,26	842 706,42

23.03.2020r.
GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 mgr Beata Oleszek

Zakład Opieki Zdrowotnej
 Gminy Grudziądz
 86-300 Grudziądz
 Mokre 115. tel. 56 46 555 27
 NIP 876 20 02 013. Regon 871120020

25.03.2020r.
KIEROWNIK
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 Gminy Grudziądz
[Signature]
 mgr Kamila Anna Besciak

Wykaz zobowiązań finansowych Gminy Grudziądz 31.12.2019 r.

	Nazwa podmiotu	Waluta zadłużenia	Typ długu	Data zawarcia umowy	Kwota pierwotna z umowy	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2019 r.	Kwota pozostałego zadłużenia	Data całkowitej spłaty	Forma zabezpieczenia
1.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	PLN	pożyczka	05.06.2012 r.	1 260 162,60	150 000,00	300 000,00	28.02.2021 r.	Deklaracja wekslowa
2.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	PLN	pożyczka	14.12.2012 r.	724 487,22	82 000,00	164 000,00	31.03.2021 r.	Deklaracja wekslowa
3.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	PLN	pożyczka	21.08.2014 r.	291 646,00	36 468,00	0,00	31.05.2019 r.	Deklaracja wekslowa
4.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	PLN	pożyczka	14.09.2015 r.	529 869,00	75 692,00	283 870,00	30.09.2023 r.	Deklaracja wekslowa
5.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	PLN	pożyczka	11.05.2018 r.	82 242,00	0,00	82 242,00	30.09.2025 r.	Deklaracja wekslowa
6.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	PLN	pożyczka	15.05.2018 r.	442 800,00	0,00	442 800,00	29.02.2028 r.	Deklaracja wekslowa
7.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	PLN	pożyczka	19.12.2018 r.	139 463,00	13 946,32	125 516,68	31.10.2028 r.	Deklaracja wekslowa
8.	Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa	PLN	emisja obligacji komunalnych	27.10.2017 r.	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	15.12.2026	Niezabezpieczone
9.	Dom Maklerski BPS S.A. Warszawa	PLN	emisja obligacji komunalnych	31.07.2018 r.	12 000 000,00	1 000 000,00	11 000 000,00	04.12.2029 r.	Niezabezpieczone
10.	Bank Gospodarstwa Krajowego Toruń	PLN	kredyt długoterminowy	29.11.2011 r.	1 800 000,00	400 000,00	0,00	07.05.2018 r.	Deklaracja wekslowa
11.	Bank Gospodarstwa Krajowego Toruń	PLN	kredyt długoterminowy	11.12.2015 r.	2 000 000,00	1 800 000,00	200 000,00	31.12.2024 r.	Deklaracja wekslowa
12.	Bank PEKAO S.A.	PLN	kredyt długoterminowy	29.07.2013 r.	2 500 000,00	350 000,00	0,00	31.12.2020 r.	Deklaracja wekslowa
13.	ING BANK ŚLĄSKI	PLN	kredyt długoterminowy	28.11.2013 r.	2 000 000,00	285 000,00	855 000,00	31.12.2022 r.	Deklaracja wekslowa
14.	Bank Spółdzielczy Łasin	PLN	kredyt długoterminowy	12.11.2014 r.	3 000 000,00	200 000,00	1 900 000,00	31.12.2023 r.	Deklaracja wekslowa
15.	Bank Spółdzielczy Łasin	PLN	kredyt długoterminowy	22.10.2015 r.	3 000 000,00	200 000,00	2 400 000,00	31.12.2025 r.	Deklaracja wekslowa
16.	Bank Spółdzielczy Bydgoszcz	PLN	kredyt długoterminowy	08.12.2016 r.	3 000 000,00	200 000,00	2 600 000,00	31.12.2025 r.	Deklaracja wekslowa
					38 770 669,82	4 793 106,32	26 353 428,68		

SKARBNIK GMINY

Alcja Mucha

6.04.2020

