

(4)

-Projekt-

**UCHWAŁA NR XXXVII//2021
RADY GMINY GRUDZIĄDZ
z dnia.....2021 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Grudziądz za 2020 rok

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 i poz. 1378) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminy Grudziądz za 2020 rok składające się z: bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Zysk netto za 2020 rok w kwocie 197 042,68 zł (słownie: sto dziewięćdziesiąt siedem tysięcy czterdzieści dwa złote 68/100) przeznacza się na zwiększenie funduszu zakładu.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grudziądz.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Hanna Kołodziej

Sporządził: Skarbnik Gminy

RADCA PRAWNY

Iwona Stryżewska

Uzasadnienie

Na podstawie art. 53 ust. 1 o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu;
- 2) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy);
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe objaśnienia.

Wniosek o zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 wpłynął do Urzędu Gminy w Grudziądzu w dniu 23 marca 2021 r. wraz z Uchwałą Nr 3/2021 Rady Społecznej ZOZ Gminy Grudziądz z dnia 15 marca 2021 roku pozytywnie opiniującą w/w.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2020

ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ GMINY GRUDZIĄDZ

ZAWIERAJĄCE:

- **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**
- **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31.12.2020r.**
- **BILANS NA DZIEŃ 31.12.2020r.**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020 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 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
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 2020 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 09-03-2021r.

Kierownik Zakładu

Podpis KSIĘGOWY.
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

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
.....Gminy Grudziądz.

Jacek Wrzós

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 2020 roku.

a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie pozycji bilansowych	Stan na 01.01.2020r.	Zmniejszenia w ciągu roku	Zwiększenia w ciągu roku	Stan na 31.12.2020r.
Razem:	628.018,62	-	57.301,71	685.320,33
Urządzenia techniczne i maszyny	31.054,10	-	3.150,01	34.204,11
Pozostałe środki trwałe	261.653,99	-	16.770,00	278.423,99
Pozostałe ŚT współfinans. z UE	146.350,60	-	-	146.350,60
Pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000,00	188.959,93	-	37.381,70	226.341,63
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-

b) Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie pozycji bilansowych	Stan na 01.01.2020r.	Zmniejszenia w ciągu roku	Zwiększenia w ciągu roku	Stan na 31.12.2020r.
Umorzenie razem:	476.532,20	-	88.587,09	565.119,29
Urządzenia techniczne i maszyny	31.054,10	-	3.150,01	34.204,11
Pozostałe środki trwałe	222.813,77	-	31.365,30	254.179,07
Pozostałe ŚT współfinans. z UE	33.704,40	-	16.690,08	50.394,48
Pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000,00	188.959,93	-	37.381,70	226.341,63
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-

c) Jednostka nie posiada inwestycji długoterminowych.

2. Jednostka nie dokonywała w 2020 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.

ZOZGG 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 przyznają.

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 2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2020
Kapitał (fundusz) podstawowy	7.864,24	-	-	7.864,24
Kapitał (fundusz) zapasowy (zakładu)	491.089,24	42.236,51	-	533.325,75

Fundusz zakładu (zapasowy) zwiększył się, zgodnie z art. 57 Ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r., o zysk netto za 2019 rok w wysokości **42.236,51** PLN.

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2020.

Zysk netto za 2020 rok w kwocie 197.042,68 PLN słownie : sto dziewięćdziesiąt siedem tysięcy czterdzieści dwa złote 68/100 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 01.01.2020r.	Stan na 31.12.2020r.	Różnica pomiędzy stanem na początek i koniec roku 2020
1	Krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe	10.241,52	5.535,18	-4.706,34
2	Długoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe	189.343,74	203.890,71	+14.546,97
	Razem	199.585,26	209.425,89	+9.840,63

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 31.12.2020r., wynosi 209.425,89 PLN dla stopy dyskontowej 1,0%, 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:

ZOZGG nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Zobowiązania krótkoterminowe kształtowały się następująco:

Zobowiązania	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
z tyt. dostaw i usług(do 12 m-cy)	74.704,30	81.886,77
z tyt. dostaw i usług(powyżej 12 m-cy)	308,26	308,26
z tyt. podatków, ubezpieczeń społecznych	59.895,70	50.318,83
Inne zobowiązania	-	-
Razem	134.908,26	132.513,86

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:

15.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej: - prenumeraty	4.841,79	2.806,38
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej:	0,00	0,00
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie: - dotacje na sfinansowanie zakupu środków trwałych - inne	50.548,75 875,00	42.866,47 0,00

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

Nie występują.

16. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Nie występują

17. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992r., o podatku dochodowym od osób prawnych.

Nie dotyczy.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Nie dotyczy.

CZĘŚĆ II

1. Struktura przychodów na terenie kraju.

Przychody	2019	2020
Przychody za sprzedaży św. medyczne:	2.569.800,50	2.764.032,64
- NFZ	2.539.998,45	2.718.081,27
- inne	29.802,05	55.792,00
Pozostałe przychody operacyjne	29.330,69	100.283,90
Przychody finansowe	1.707,55	452,98
RAZEM	2.600.838,74	2.864.769,52

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W 2020 roku nie zachodziły uzasadnione przyczyny dokonania odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W 2020 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	197.042,68
2	Nieodpłatne świadczenia	58.569,24

3	Rezerwa na świadczenia pracownicze za 2020r.	9.840,63
4	Odpis amortyzacyjny w części odpow. otrzymanej dotacji	7.682,28
5	Pozostałe przychody - dotacja do zakupu ST	-7.682,28
6	Razem	257.770,27
7	Dochód wolny od podatku- przeznaczony na cele statutowe	257.770,27
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 31.12.2020r. występują w ZOZ Gminy Grudziądz środki trwałe w budowie w kwocie 1.430,00 – wartość dotyczy Faktury nr 22/05/2020 PROJEKT – opracowanie projektu budowlanego instalacji zewnętrznej i wewnętrznej gazu w budynku WOZ w Piaskach.

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 2020r. na zakup niefinansowych aktywów trwałych na kwotę.

Wydatki finansowane były :

- środki własne ZOZGG	-	57.301,71 PLN
- dotacje	-	0,00 PLN

Najważniejsze zakupy niefinansowych aktywów trwałych w 2020 roku :

- waga dla niemowląt 2 szt.,
- klimatyzator ,
- lampy bakteriobójcze 3 szt.,
- szafy kartotekowe metalowe ,
- sprzęt elektroniczny – drukarki, laptop, komputery, kserokopiarka, niszczarka, monitor,
- lodówki na szczepionki 3 szt.,
- lampa Wooda 2 szt.,
- holter ciśnieniowy 2 szt.,
- spirometr Spirolab.

Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe 2021 roku.

- bieżąca wymiana i uzupełnienie sprzętu medycznego,
- bieżąca wymiana i uzupełnienie sprzętu stomatologicznego,
- remont gabinetu pediatrycznego w Mokrem,
- bieżąca wymiana sprzętu komputerowego,
- zakup nowych kas fiskalnych z terminalami płatniczymi na kartę,

- zmiana źródła ogrzewania w ośrodku w Piaskach na piec gazowy,
- wykonanie dokumentacji na remont i adaptację dodatkowych pomieszczeń w ośrodku w Piaskach.

10. Pozycje przychodów, kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy.

11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie dotyczy.

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. Zatrudnienie pracowników na umowę o pracę na 31-12-2020 roku wyniosło 17 osób.

Administracja	2
Rejestratorka medyczna	3
Pomoc stomatologiczna	1
Pielęgniarki, położne	8
Pracownicy obsługi	3

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 firmy audytorskiej .

Nie dotyczy.

CZĘŚĆ VI

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.

Nie dotyczy.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

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

	2019	2020
Przychody ze sprzedaży	2.569.800,50	2.764.032,64
Koszty działalności operacyjnej	2.544.867,23	2.647.076,78
Przychody operacyjne	29.330,69	100.283,90
Koszty operacyjne	13.735,00	20.650,06
Przychody finansowe	1.707,55	452,98
Koszty finansowe	0,00	0,00
Zysk netto	42.236,51	197.042,68
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Aktywa trwałe	151.486,42	121.631,04
Aktywa obrotowe	775.620,84	1.001.407,85
Pasywa kapitały	541.189,99	738.232,67
Zobowiązania i rezerwy	385.917,27	384.806,22

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 X

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 09-02-2021r.

..**GLÓWNY KSIĘGOWY**.....
podpis osoby sporządzającej
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
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminy Grudziądz
.....*Jacek Wrzosek*.....

**ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
GMINY GRUDZIĄDZ**

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	121 631,04	151 486,42	A	Kapitał (fundusz) własny	738 232,67	541 189,99
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:	533 325,75	491 089,24
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	121 631,04	151 486,42	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
I	Środki trwałe	120 201,04	151 486,42		– 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	0,00	42 236,51
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	197 042,68	0,00
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	120 201,04	151 486,42	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	384 806,22	385 917,27
2	Środki trwałe w budowie	1 430,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	209 425,89	199 585,26
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	209 425,89	199 585,26
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	203 890,71	189 343,74
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	5 535,18	10 241,52
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	132 513,86	134 908,26
	– 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	132 513,86	134 908,26
B	Aktywa obrotowe	1 001 407,85	775 620,84	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	21 233,15	8 842,29	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	21 233,15	8 842,29	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	82 195,03	75 012,56
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	81 886,77	74 704,30
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy	308,26	308,26
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	229 883,77	223 006,30	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	50 318,83	59 895,70
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	42 866,47	51 423,75
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	42 866,47	51 423,75
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	42 866,47	50 548,75
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	0,00	875,00
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	229 883,77	223 006,30				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	229 883,77	223 006,30				
	– do 12 miesięcy	229 883,77	223 006,30				
	– 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	747 484,55	538 930,46			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	747 484,55	538 930,46			
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	747 484,55	538 930,46			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	747 484,55	538 930,46			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 806,38	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)	1 123 038,89	927 107,26		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 123 038,89 927 107,26

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Oleszek

2021-03-09

KIEROWNIK

Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminy Grudziądz

Jacek Wrzós

2021-03-09

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 764 032,64	2 569 800,50
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 773 873,27	2 609 331,35
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-9 840,63	-39 530,85
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 647 076,78	2 544 867,23
I	Amortyzacja	88 587,09	47 694,39
II	Zużycie materiałów i energii	141 855,64	76 128,57
III	Usługi obce	1 215 755,98	1 269 909,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 760,19	3 360,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	992 838,24	942 445,98
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	192 310,83	190 231,71
	– emerytalne	93 787,27	91 708,85
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 968,81	15 096,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	116 955,86	24 933,27
D	Pozostałe przychody operacyjne	100 283,90	29 330,69
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	76 689,01	14 317,78
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	23 594,89	15 012,91
E	Pozostałe koszty operacyjne	20 650,06	13 735,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	20 650,06	13 735,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	196 589,70	40 528,96
G	Przychody finansowe	452,98	1 707,55
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:	452,98	1 707,55
	– 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)	197 042,68	42 236,51
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	197 042,68	42 236,51

2021-03-09

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Oleszek

2021-03-09

KIEROWNIK
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminy Grudziądz
Jacek Witos