

UCHWAŁA NR 158/2021
ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPU
z dnia 31 marca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno – Opiekuńczego w Gołdapi na dzień 07.09.2020 r.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r., poz. 920.), art. 3 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217) oraz w związku z art. 51, art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r., poz. 295), **Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1

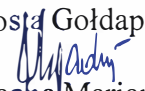
Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno – Opiekuńczego w Gołdapi na dzień 07.09.2020r. zamykające się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 1 067 855,45 zł oraz stratą w wysokości 135 216,17 zł.

§ 2




Wykonanie uchwały powierza się Prezesowi Zarządu Zakładu Pielęgnacyjno – Opiekuńczego Sp. z o. o. w Gołdapi.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Starosta Gołdapski

Marzanna Marianna
Wardziejewska

Członkowie Zarządu

1. Andrzej Ciołek.....
2. Grażyna Barbara Senda.....
3. Stanisław Wójtowicz.....

BILANS

sporządzony na dzień: 07-09-2020r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2019	07.09.2020			31.12.2019	07.09.2020
A	Aktywa trwałe	1 006 071,25	371 383,70	A	Kapitał (fundusz) własny	1 266 319,78	576 555,11
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	392 361,07	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	837 889,23	711 771,28
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	1 006 071,25	371 383,70	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	767 021,68	371 383,70		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	25 600,00			– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	557 871,92	16 425,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	170 501,83	337 523,47	VI	Zysk (strata) netto	36 069,48	-135 216,17
d)	środki transportu	8 848,52	6 452,54	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	4 199,41	10 982,69	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	259 927,38	491 300,34
2	Środki trwałe w budowie	239 049,57	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki						
	– inne długoterminowe aktywa 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	85 226,14	163 965,23
	– 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	85 226,14	163 965,23
B	Aktywa obrotowe	520 175,91	696 471,75	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 615,52	108 335,96
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	35 615,52	108 335,96
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	213 853,17	106 081,96	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	44 908,66	50 569,16
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	4 701,96	5 060,11
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	Inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	174 701,24	327 335,11
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	213 853,17	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	213 853,17	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	174 701,24	327 335,11
	– do 12 miesięcy	213 853,17	0,00		– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	174 701,24	327 335,11
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	106 081,96				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	106 081,96				
	– do 12 miesięcy		106 081,96				
	– 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	306 322,74	590 389,79			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	306 322,74	590 389,79			
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	306 322,74	590 389,79			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	306 322,74	590 389,79			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 526 247,16	1 067 855,45			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			1 526 247,16	1 067 855,45	

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019r.- 07.09.2020r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 343 708,53	1 650 765,31
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 343 708,53	1 650 765,31
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 372 338,66	2 009 421,85
I	Amortyzacja	77 578,20	100 438,68
II	Zużycie materiałów i energii	284 410,53	236 002,13
III	Usługi obce	374 593,26	440 851,03
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 648,92	3 825,70
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 382 078,26	1 055 881,49
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	241 513,69	168 560,82
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 515,80	3 862,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-28 630,13	-358 656,54
D	Pozostałe przychody operacyjne	64 606,60	223 459,35
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	64 606,60	223 459,35
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	35 976,47	-135 197,19
G	Przychody finansowe	93,01	29,02
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:	93,01	29,02
	– 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	0,00	48,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	48,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	36 069,48	-135 216,17
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	36 069,48	-135 216,17

.....
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA

Sporządzona do bilansu na dzień 07.09.2020r.

I. Pierwsza grupa informacji

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

1.1 Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:
- **50 % roczną stawką**

I.1. Środki trwałe od 500 do 3500 zł
odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych

I.2. Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych przewidzianych w załączniku do ustawy o PDOP i PDOF.

I.3. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się następująco:
- **materiały objęte ewidencją ilościowo – wartościową wg cen sprzedaży stosując zasadę „ pierwsze weszło – pierwsze wyszło”**
- **towary wg cen sprzedaży**

I.4. Wartość należności urealniana jest przez tworzenie rezerw na należności
.....nie stosowano.....

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną tym zmianą kwoty wyniku finansowego

nie stosowano

3. Przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonywanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność:

nie stosowano

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

zastosowano

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat (informacje o istotnych zmianach na giełdzie, o wypadkach losowych, o zaniechaniu istotnej części działalności itp.)

nie wystąpiły

a. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego (o dodatkowych obciążeniach podatkami za okresy ubiegłe, o umorzeniu istotnych należności lub zobowiązań z lat ubiegłych itp.)

nie wystąpiły

II. Druga grupa informacji

STAROSTA
Marzanna Marianna
Wurliczewska

II.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny (aktualizacji), inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszeń oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia)

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia lub koszt wytworzenia – w zł.					
	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne, w tym:.....	4.205,35	0	0	0		4.205,35
Środki trwałe	1.782.002,63	0	259.349,20	778.927,40	0	1.262.424,43
-grunty własne	25.600,00	0	0	25.600,00	0	0
-budowle i budynki	771.327,40	0	0	753.327,40	0	18.000,00
-urządzenia techniczne i maszyny	659.970,43	0	231.566,39	0	0	891.536,82
- środki transportu	17.900,00	0	0	0	0	17.900,00
-pozostałe środki trwałe	307.204,80	0	27.782,81	0	0	334.987,61
Trwałe lokaty finansowe						
-udziały i akcje						
-papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Amortyzacja - umorzenia				
	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne (zwiększenia, zmniejszenia)	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne, w tym:.....	4.205,35	0	0	3	4.205,35
Środki trwałe	1.014.980,95	0	100.438,68	224.378,90	891.040,73
-grunty własne	0	0	0	0	0
-budowle i budynki	213.455,48	0	12.498,90	224.378,90	1.575,00
-urządzenia techniczne i maszyny	489.468,60	0	64.544,75	0	554.013,35
- środki transportu	9.051,48	0	2.395,98	0	11.447,46
-pozostałe środki trwałe	303.005,39	0	20.999,53	0	324.004,92
Trwałe lokaty finansowe					
-udziały i akcje					
-papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
Należności długoterminowe	0	0	0	0	0

STAROSTA

 Marzanna Marianna
 Wardziejewska

II.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto, zarówno figurujących jak i nie figurujących w bilansie.

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia w m2	512			512
Wartość w tys. zł	25,6			25,6

II.3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu operacyjnego)

Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Budynki i budowle				
Maszyny i urządzenia				
Środki transportu				
Środki trwałe				
Inne				
Razem:	0	0	0	0

II.4. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w tys. zł.

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz podstawowy)	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wycen	Pozostałe kapitały (fundusze) zapasowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	392.361,07		837.889,23	1.230.250,30
2.	Zwiększenia: a) z zysku b) z zakupu środków trwałych c) z d) inne Razem			36.069,48	36.069,48
3.	Zmniejszenia: a) pokrycie strat b) c) inne Razem	392.361,07 392.361,07		162.187,43 162.187,43	554.548,50 554.013,35
4.	Stan na koniec roku obrotowego	0		711.771,28	711.771,28

2.5. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. Strata w kwocie 135.216,17 zł zostanie pokryta z funduszu podstawowego zakładu.

2.6. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty:

STAROSTA

 Marzanna Marianna
 Wardziejewska

- a) do 1 roku
- b) od 1 do 5 lat
- c) ponad 5 lat

nie występują

2.7. Specyfikacja zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:

Treść	Okresy spłat – w pełnych zł						Razem
	Do 1-go roku		Od 1 do 5 lat		Ponad 5 lat		
	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	
I. Zobowiązania długoterminowe							
-Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe.							
-Długoterminowe kredyty bankowe.							
-Pozostałe zobowiązania długoterminowe							
II. Zobowiązania krótkoterminowe	85.226,14	163.965,23					163.965,23

III. Trzecia grupa informacji

III.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów w tys. zł.

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	Kraj	Eksport	Razem rok bieżący	Razem rok ubiegły
Towary w tym:				
- grupa				
-grupa				
Wyroby w tym:				
- grupa				
-grupa				
Usługi	1.650.765,31		1.650.765,31	2.343.708,53
Ogółem	1.650.765,31		1.650.765,31	2.343.708,53

III.1.2. Dane o kosztach wg rodzaju jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat wg wariantu porównawczego.

Lp.	Treść	Rok bieżący	Rok ubiegły
1.	Zużycie materiałów i energii	236.002,13	284.410,53
2.	Usługi obce	440.851,03	374.593,26
3.	Wynagrodzenia	1.055.881,49	1.382.078,26
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	168.560,82	241.513,69

STARGOSTA

 Marzanna Marianna
 Warcziejevska

5.	Amortyzacja	100.438,68	77.578,20	
6.	Podatki i opłaty	3.825,70	6.648,92	
7.	Pozostałe koszty	3.862,00	5.515,80	
ogółem		2.009.421,85	2.372.338,66	

III. 1.3. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby.

Opis	Wartość w zł
Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych i środków trwałych siłami własnymi w tym: -budynków i budowli -urządzeń technicznych i maszyn -pozostałego majątku trwałego i prac rozwojowych	

III.1.4. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w ubiegłym roku	W tym:		Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
		kobiety	mężczyźni	
Pracownicy ogółem z tego:	28,56	28,56		29
-na stanowiskach robotniczych	22,56	22,56		25
-umysłowi i na stanowiskach nierobotniczych	4	4		4
-uczniowie				
-osoby zatrudnione poza granicami kraju				
-osoby wykonujące pracę nakładczą				
-osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych				

Sporządził:

Kierownik jednostki:
Zofia Syperek

Gołdap, dnia 07.12.2020 r.

STALOSTA
Marta
Marta Martanna
Wardziejewska