

Zarządzenie nr 49/2019
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 9 maja 2019 r.

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej - Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach
za 2018 rok**

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity
Dz.U. z 2019 r., poz. 351)

zarządzam, co następuje:

§ 1


Zatwierdzam sprawozdanie finansowe z działalności *Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach* za rok 2018.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat oraz
informacji dodatkowej, które stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z up. WÓJTA GMINY

Zbigniew Fularczyk
ZASTĘPCA WÓJTA GMINY

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2018 r.

Jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2017	31-12-2018			31-12-2017	31-12-2018
A	Aktywa trwałe	569 961,08	482 362,15	A	Kapitał (fundusz) własny	4 879 327,81	5 079 423,71
I	Wartości niematerialne i prawne	30 750,00	26 445,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	338 075,00	338 075,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	30 750,00	26 445,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 305 131,23	4 541 252,81
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	539 211,08	455 917,15	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	539 211,08	436 237,15				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	37 575,00	37 575,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 081,54	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	65 514,23	146 702,38	VIII	Zysk (strata) netto	236 121,58	200 095,90
d)	środki transportu	29 775,99	6 410,84	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	383 264,32	245 548,93	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	834 733,40	1 338 947,69
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	19 680,00	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			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	550 610,00	1 083 377,75
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	541 490,15	1 048 553,74
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	5 144 100,13	5 936 009,25	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	319 720,10	485 729,76
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	319 720,10	485 729,76
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	991 520,50	910 589,40	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	193 868,05	131 149,65
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	27 318,00	425 633,28
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	584,00	6 041,05
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	9 119,85	34 824,01
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	284 123,40	255 569,94
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	991 520,50	910 589,40	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	284 123,40	255 569,94
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	979 620,50	896 999,40		– długoterminowe	284 123,40	255 569,94
	– do 12 miesięcy	979 620,50	896 999,40		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	11 900,00	13 590,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 127 339,70	5 019 590,17				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 127 339,70	5 019 590,17				
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	4 127 339,70	5 019 590,17				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 127 339,70	5 019 590,17				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 239,93	5 829,68				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		5 714 061,21	6 418 371,40	PASYWA razem (suma poz. A i B)		5 714 061,21	6 418 371,40

19.03.2019 r. GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Daleka-Socha
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Anna Daleka-Socha

DYREKTOR
 Kaszubskiego Centrum Medycznego
 w Sierakowicach
 lek.med. Stanisław Czerwonka

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01 stycznia 2018 r.-31 grudnia 2018 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 982 089,35	9 570 689,60
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 960 353,75	9 590 099,85
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	21 735,60	-19 410,25
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	8 966 903,05	9 746 178,35
I	Amortyzacja	394 640,28	396 152,38
II	Zużycie materiałów i energii	607 322,16	584 566,75
III	Usługi obce	4 620 495,75	4 896 150,77
IV	Podatki i opłaty, w tym:	28 005,00	26 439,60
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 729 928,42	3 217 525,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	549 476,26	589 780,96
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	37 035,18	35 562,37
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	15 186,30	-175 488,75
D	Pozostałe przychody operacyjne	213 945,96	340 741,33
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	213 945,96	340 741,33
E	Pozostałe koszty operacyjne	50 022,85	25,58
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	50 022,85	25,58
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	179 109,41	165 227,00
G	Przychody finansowe	67 999,44	46 196,35
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	67 999,44	46 196,35
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	22,27	2 174,45
I	Odsetki, w tym:	22,27	2 174,45
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	247 086,58	209 248,90
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	247 086,58	209 248,90
L	Podatek dochodowy	10 965,00	9 153,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	236 121,58	200 095,90

DYREKTOR
Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach
lek.med. Stanisław Czerwonka

19.03.2019
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)
Anna Daleka-Socha

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

INFORMACJA DODATKOWA

Za 2018 r.

KASZUBSKIE CENTRUM MEDYCZNE W SIERAKOWICACH
NIP: 589-16-41-009

I. OMÓWIENIE NIEKTÓRYCH POZYCJI AKTYWÓW I PASYWÓW BILANSU

Suma bilansowa aktywów wynosi **6.418.371,40 zł**

Aktywa trwałe **482.362,15 zł**

Środki trwałe obejmują środki własne, otrzymane jako darowizna lub sfinansowane z dotacji organu założycielskiego.

Zmianę wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych, przedstawia tabela nr 1, stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszej informacji.

Aktywa obrotowe **5.936.009,25 zł**

Kaszubskie Centrum Medyczne posiada należności krótkoterminowe w wysokości **910.589,40 zł**
z tego:

- dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy na kwotę **896.999,40 zł**

- należność z tyt. udzielonych pożyczek pracownikom z ZFŚS **13.090,- zł**

- inne należności **500,- zł**

W sprawozdaniu nie występują należności publiczno – prawne.

W Kaszubskim Centrum Medycznym w 2018 r. brak było podstaw naliczania odpisów aktualizacyjnych na należności

Środki pieniężne	5.019.590,17 zł,
z tego:	
- kasa	7.645,82 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	4.103.391,78 zł
<u>z tego:</u>	
-na rachunku podstawowym	4.986.329,30 zł
- na rachunku ZFŚS	26.615,05 zł
- lokaty	0 zł
- lokata OVERNIGHT	0 zł
Suma pasywów wynosi	6.418.371,40 zł
Fundusz własny w wysokości stanowi:	5.079.423,71 zł
1. Fundusz podstawowy – założycielski,	338.075,00 zł
2. Fundusz zapasowy – zakładu,	4.541.252,81 zł
3. Wynik finansowy netto roku bieżącego w wysokości	200.095,90 zł
Fundusz założycielski stanowi równowartość majątku przekazanego podmiotowi do bezpłatnego używania przez organ założycielski w 1999 r.	
Na fundusz zapasowy- zakładu w wysokości 4.541.252,81 zł składają się odpisy z zysku w kwocie 3.972.229,65 oraz otrzymane dotacje i darowizny w wysokości 569.023,16 zł.	
Wartość funduszy specjalnych :	
– Funduszu Świadczeń Socjalnych	34.824,01 zł
Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.	

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą **1.083.377,75 zł**
w tym:

1. z tytułu dostaw i usług o wymagalności do 12 miesięcy	485.729,76 zł
2. z tytułu wynagrodzeń	425.633,28 zł
3. publiczno – prawne	131.149,65 zł
4. inne	6.041,05 zł

Zysk brutto wynosi **209.248,90 zł**
Podatek dochodowy od osób prawnych **9.153,00 zł**

Zysk netto za 2018 rok wynosi **200.095,90 zł**

Propozycja podziału dochodu za 2018 r.

Ustala się, że cały zysk bilansowy jednostki za 2018 r. w wysokości **200.095,90 zł** zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zapasowego zakładu.

Jednostka posiada długoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne dot. otrzymanych dotacji i darowizn środków trwałych, które wynoszą **255.569,94 zł**. Na wartość tą składają się:

a. Zwiększenie wartości budynku- montaż śniegołapów, modernizacja parkingu, bateria dławikowa	18.790,14 zł
b. Bilirubinomert	5.232,54 zł
c. KTG	6.930,00 zł
d. Drukarka termiczna	1.904,04 zł
e. Aparat elektrochirurgiczny	6.128,16 zł
f. EKG+ stół	4.900,00 zł
g. Holter + rejestrator	13.356,00 zł
h. Holter + zestaw komputerowy	6.230,00 zł
i. Defibrylator + elektroda dla dzieci	3.500,00 zł
j. Tablica okulistyczna	856,10 zł
k. Bilirubinometr	13.274,98 zł

l. Bilirubinometr	13.274,98 zł
m. komputery (dotacja NFZ 19-12-2018)	11.193,00 zł
n. dotacja UG Sierakowice 2018	150.000,00 zł

II. OMÓWIENIE NIEKTÓRYCH POZCZJI RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat sporządzono metodą porównawczą.

1. Przychody ze sprzedaży z działalności operacyjnej z uwzględnieniem roku ubiegłego wynoszą:

Rok	Ogółem	Sprzedaż usług	Sprzedaż towarów
2017	8.960.353,75	8.960.353,75	
2018	9.590.099,85	9.590.099,85	

Całość sprzedaży dotyczy sprzedaży na kraj.

2. Kwota zapłaconego podatku dochodowego wynosiła 9.153,00 zł.
3. Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym nie wystąpiły.
4. Różnice kursowe w roku obrotowym nie wystąpiły.
5. Jednostka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych we własnym zakresie.
6. Jednostka nie podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.

III. WYLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO

	KOSZTY	PRZYCHODY
1.Przychody ze sprzedaży:		9.590.099,85
- towarów		-
- usług		9.590.099,85
2.Zmiana stanu produktów		-19.410,25
3.Koszty działalności operacyjnej	9.746.178,35	
4.Pozostałe przychody operacyjne		340.741,33
5.Przychody finansowe		46.196,35
6.Pozostałe koszty operacyjne	25,58	
7.Koszty finansowe	2.174,45	
RAZEM	<u>9.748.378,38</u>	<u>9.957.627,28</u>
Zysk brutto		<u>209.248,90</u>

Całość dochodu z wyjątkiem wpłat na PFRON, odsetek od zobowiązań budżetowych oraz wydatków na cele pozastatutowe zwolniona jest od podatku dochodowego od osób prawnych.

$$48.173,68 * 19\% = 9.153,00$$

IV. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

Ilość zatrudnionych osób w kaszubskim Centrum Medycznym w Sierakowicach na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosiła:

1. na umowę o pracę- 46 osób,
2. na umowę cywilno- prawną- 26 osób,

Struktura zatrudnienia:

1. Lekarze medycyny- 26 osób,
2. Stomatolodzy- 6 osób,
3. Pielęgniarki i rejestratorki- 33 osoby,
4. Pozostali pracownicy (księgowość, administracja, kierowca karetki, konserwator, technik rtg)- 6 osób

V. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.

1. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia z lat ubiegłych.

VI. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.

Nie są znane zdarzenia, które mogłyby dać niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności w następnym okresie sprawozdawczym.

VII. INNE INFORMACJE, KTÓRE MOGŁYBY WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI EKONOMICZNEJ.

1. Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

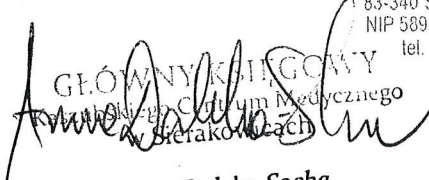
Sierakowice, dnia 19 marca 2019 r.

Sporządziła: Anna Daleka-Socha

Zatwierdził: Stanisław Czerwonka

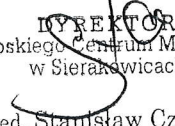
KASZUBSKIE CENTRUM MEDYCZNE
w Sierakowicach
83-340 SIERAKOWICE, ul. Lęborska 34
NIP 589-16-41-009, REGON 191290544
tel. 58 681 64 66, 58 681 63 25

GŁÓWNY KIERUJĄCY
Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach



Anna Daleka-Socha

DYREKTOR
Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach



lek.med. Stanisław Czerwonka

ŚRODKI TRWAŁE ROK 2018

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01	Wartość początkowa:				Umorzenie	Wartość netto na 31.12
			Przychody	Zwiększenie	Rozchody	Likwidacja		
1	Grunty własne	37 575,00 zł					37 575,00 zł	37 575,00 zł
	Budynki i budowle	758 272,08 zł	- zł	- zł			758 272,08 zł	- zł
2	w tym mieszkalne					- zł		- zł
3	Maszyny i urządz.	180 870,20 zł		131 694,03 zł		- zł	312 564,23 zł	137 861,85 zł
4	Środki transportu	173 321,60 zł		- zł			173 321,60 zł	166 910,76 zł
5	Pozostałe ŚT	1 503 990,21 zł		78 484,42 zł		- zł	1 582 474,63 zł	1 336 925,70 zł
6	RAZEM	2 654 029,09 zł		210 178,45 zł			2 864 207,54 zł	2 399 970,39 zł

Sieno.kontoe, 19.06.2019.

CELOWNY KSIĘGOWY
Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach
Anna Daleka-Socha
Anna Daleka-Socha

DYREKTOR
Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach
S. Sienko
lek.med. Stanisław Ozerwaika