

Zarządzenie nr 075/2021
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 5 lipca 2021 r.

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej - Kaszubskiego Centrum Medycznego w Sierakowicach
za 2020 rok**

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity
Dz.U. z 2021 r., poz. 217)

zarządzam, co następuje:

§ 1


Zatwierdzam sprawozdanie finansowe z działalności *Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach* za rok 2020.

§ 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.

WÓJT GMINY

Tadeusz Kobiela

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2020r.

Jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2019	31-12-2020			31-12-2019	31-12-2020
A	Aktywa trwałe	541 667,84	578 891,48	A	Kapitał (fundusz) własny	5 344 250,28	5 662 126,16
I	Wartości niematerialne i prawne	26 445,00	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	26 445,00	26 445,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 741 348,71	5 006 175,28
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	515 222,84	552 446,48	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	495 542,84	552 446,48				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	37 575,00	37 575,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	127 581,24	206 528,24	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	180 365,89	178 473,13	VIII	Zysk (strata) netto	264 826,57	317 875,88
d)	środki transportu	2 821,95	2 821,95	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	147 198,76	127 048,16	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 189 168,80	1 521 423,51
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	19 680,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	455 745,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	455 745,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		455 745,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 116 841,07	1 045 845,39
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	1 077 938,04	986 595,26
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	5 991 751,24	6 604 658,19	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	29 163,21	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały		29 163,21	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	665 739,59	533 762,53
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	665 739,59	533 762,53
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	968 369,28	1 125 524,25	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	261 416,99	258 146,06
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	150 781,46	129 886,67
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	64 800,00
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	38 903,03	59 250,13
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	72 327,73	19 833,12
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	968 369,28	1 125 524,25	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	72 327,73	19 833,12
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	933 202,95	1 105 263,65		– długoterminowe	72 327,73	19 833,12
	– do 12 miesięcy	933 202,95	1 105 263,65		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	35 166,33	20 260,60				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 014 868,09	5 442 907,95				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 014 868,09	5 442 907,95				
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	5 014 868,09	5 442 907,95				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 014 868,09	5 442 907,95				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 513,87	7 062,78				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		6 533 419,08	7 183 549,67	PASYWA razem (suma poz. A i B)		6 533 419,08	7 183 549,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kaszubskiego Centrum
w Sierakowie

Anne Pakula

DYREKTOR
Kaszubskiego Centrum
w Sierakowie

lek.med. Stanisław Czerwinski

29.05.2021
(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 stycznia 2020r.-31 grudnia 2020 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 988 323,80	10 926 513,34
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 985 639,61	10 927 964,43
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 684,19	-1 451,09
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	11 100 417,24	11 135 366,49
I	Amortyzacja	251 758,10	167 408,60
II	Zużycie materiałów i energii	680 819,36	577 690,01
III	Usługi obce	5 803 029,14	5 566 324,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:	25 127,20	20 607,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 586 923,15	3 875 366,60
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	716 441,28	813 401,59
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	36 319,01	114 567,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-112 093,44	-208 853,15
D	Pozostałe przychody operacyjne	360 980,52	522 163,26
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	360 980,52	522 163,26
E	Pozostałe koszty operacyjne	12,87	40,21
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	12,87	40,21
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	248 874,21	313 269,90
G	Przychody finansowe	44 128,36	12 600,77
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	44 128,36	12 600,77
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	383,00	674,79
I	Odsetki, w tym:	383,00	674,79
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	292 619,57	325 195,88
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	292 619,57	325 195,88
L	Podatek dochodowy	27 793,00	7 320,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	264 826,57	317 875,88

21.03.2021
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach
Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie rachunkowych

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

INFORMACJA DODATKOWA

Za 2020 r.

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

I. OMÓWIENIE NIEKTÓRYCH POZYCJI AKTYWÓW I PASYWÓW BILANSU

Suma bilansowa aktywów wynosi 7.183.549,67 zł

Aktywa trwałe 578.891,48 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 6.604.658,19 zł

Kaszubskie Centrum Medyczne posiada należności krótkoterminowe w wysokości 1.125.524,25 zł

z tego:

- dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy na kwotę **1.105.263,65 zł**

- należność z tyt. udzielonych pożyczek pracownikom z ZFŚS 17.740,- zł

- inne należności 2.520,60 zł

W sprawozdaniu nie występują należności publiczno – prawne.

W Kaszubskim Centrum Medycznym w 2020 r. brak było podstaw naliczania odpisów aktualizacyjnych na należności

Środki pieniężne 5.442.907,95 zł,
z tego:

- kasa 8.248,92 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych 5.434.659,03 zł
z tego:
- na rachunku podstawowym 3.376.980,04 zł
- na rachunku ZFŚS 57.678,99 zł
- lokaty 2.000.000,00 zł
- lokata OVERNIGHT 0 zł

Suma pasywów wynosi 7.183.549,67 zł

Fundusz własny w wysokości 5.662.126,16 zł
stanowi:

1. Fundusz podstawowy – założycielski, 338.075,00 zł
2. Fundusz zapasowy – zakładu, 5.006.175,28 zł
3. Wynik finansowy netto roku bieżącego w wysokości 317.875,88 zł

Fundusz założycielski stanowi równowartość majątku przekazanego podmiotowi do bezpłatnego używania przez organ założycielski w 1999 r.

Na fundusz zapasowy- zakładu w wysokości 5.006.175,28 zł składają się odpisy z zysku w kwocie 4.440.152,12 oraz otrzymane dotacje i darowizny w wysokości 569.023,16 zł.

Wartość funduszy specjalnych :

– Funduszu Świadczeń Socjalnych 59.250,13 zł

Jednostka posiada zobowiązania długoterminowe w wysokości **455.745,00 zł**. Wartość tą stanowi kwota otrzymanej subwencji z Polskiego Funduszu Rozwoju (PFR).

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą **986.595,26 zł**
w tym:

1. z tytułu dostaw i usług o wymagalności do 12 miesięcy 533.762,53 zł

2. z tytułu wynagrodzeń 129.886,67 zł

3. publiczno – prawne 258.146,06 zł

4. odprawa pośmiertna niewypłacona 64.800,00 zł

Zysk brutto wynosi 325.195,88 zł

Podatek dochodowy od osób prawnych 7.320,00 zł

Zysk netto za 2020 rok wynosi 317.875,88 zł

Propozycja podziału dochodu za 2020 r.

Ustala się, że cały zysk bilansowy jednostki za 2020 r. w wysokości **317.875,88 zł** zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zapasowego-zakładu.

Jednostka posiada długoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne dot. otrzymanych dotacji i darowizn środków trwałych, które wynoszą 19.833,12 zł. Na wartość tą składają się:

a. Zwiększenie wartości budynku- montaż śniegołapów, modernizacja parkingu, bateria dławikowa	8.785,02 zł
b. KTG	990,00 zł
c. Drukarka termiczna	1.269,12 zł
d. Aparat elektrochirurgiczny	875,52 zł
e. EKG+ stolik	700,00 zł
f. Holter + rejestrator	1.908,00 zł
g. Holter + zestaw komputerowy	890,00 zł
h. Defibrylator + elektroda dla dzieci	500,00 zł
i. Tablica okulistyczna	122,30 zł
j. Bilirubinometr	1.896,58 zł
k. Bilirubinometr	1.896,58 zł

II. OMÓWIENIE NIEKTÓRYCH POZYCJI 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
2018	9.590.099,85	9.590.099,85	
2019	10.985.639,61	10.985.639,61	
2020	10.927.964,43	10.927.964,43	

Całość sprzedaży dotyczy sprzedaży na kraj.

2. Kwota zapłaconego podatku dochodowego wynosiła 7.320,00 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:		10.926.513,34
- towarów		-
- usług		10.927.964,43
2.Zmiana stanu produktów		-1.451,09
3.Koszty działalności operacyjnej	11.135.366,49	
4.Pozostałe przychody operacyjne		522.163,26
5.Przychody finansowe		12.600,77
6.Pozostałe koszty operacyjne	40,21	
7.Koszty finansowe	674,79	
RAZEM	<u>11.136.081,49</u>	<u>11.461.277,37</u>
<u>Zysk brutto</u>		<u>325.195,88</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.

$$38.526,32 * 19\% = 7.320,00$$

IV. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

Ilość zatrudnionych osób w kaszubskim Centrum Medycznym w Sierakowicach na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiła:

1. na umowę o pracę- 44 osoby,
2. na umowę cywilno- prawną- 38 osób,

Struktura zatrudnienia:

1. Lekarze medycyny- 31 osób,
2. Stomatolodzy- 6 osób,
3. Pielęgniarki i rejestratorki- 33 osoby,
4. Pozostali pracownicy (księgowość, administracja, kierowca karetki, konserwator, technik rtg)- 12 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 25 marca 2021 r.

Sporządziła: Anna Daleka-Socha

Zatwierdził: Stanisław Czerwonka

AGŁÓWNY KSIĘGOWY
Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach

Anna Daleka-Socha
Anna Daleka-Socha

DYREKTOR
Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach

Stanisław Czerwonka
lek.med. Stanisław Czerwonka

KASZUBSKIE CENTRUM MEDYCZNE
w Sierakowicach
83-340 SIERAKOWICE, ul. Lęborska 34
NIP 589-16-41-009, REGON 191290544

KASZUBSKIE CENTRUM MEDYCZNE
w Sierakowicach
83-340 SIERAKOWICE, ul. Leborska 34
NIP 589-16-41-009, REGON 191290544

ZAŁĄCZNIK NR 1

ŚRODKI TRWAŁE ROK 2020

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
Budynki i budowle	885 853,32 zł	- zł	78 947,00 zł			758 272,08 zł	206 528,24 zł
2 w tym mieszkalne					- zł		- zł
3 Maszyny i urządz.	437 141,29 zł		97 925,04 zł		- zł	356 593,20 zł	178 473,13 zł
4 Środki transportu	173 321,60 zł		- zł			170 499,65 zł	2 821,95 zł
5 Pozostałe ŚT	1 613 380,12 zł		47 440,20 zł		- zł	1 533 772,16 zł	127 048,16 zł
6 RAZEM	3 147 271,33 zł		224 312,24 zł			2 819 137,09 zł	552 446,48 zł

Sierakowice, 21.05.2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach

Anna Daleka-Socha

DYREKTOR
Kaszubskiego Centrum Medycznego
w Sierakowicach

lek.med. Stanisław Czerwionka