

**Projekt**

z dnia 24 kwietnia 2019 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY WODZISŁAW**

z dnia 16 kwietnia 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wodzisławiu**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 506), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 z późn. zm.) **Rada Gminy Wodzisław** uchwala co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2018 r. Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu określone załącznikami:

1. Bilans na dzień 31.12.2018 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2018 r.
3. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2018 r.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wodzisław.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Gminy Wodzisław

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-03-08

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
<b>Dane identyfikujące jednostkę</b>	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	Gminny Ośrodek Zdrowia w Wodzisławiu
Siedziba	
Województwo	świętokrzyskie
Powiat	jędrzejowski
Gmina	Jędrzejów
Miejscowość	Wodzisław
<b>Adres</b>	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	świętokrzyskie
Powiat	jędrzejowski
Gmina	Jędrzejów
Nazwa ulicy	Ariańska
Numer budynku	12
Nazwa miejscowości	Wodzisław
Kod pocztowy	28-330
Nazwa urzędu pocztowego	Wodzisław
<b>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>	
Kod P K D	8621Z
<b>Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji</b>	
Numer KRS	0000003710
<b>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym</b>	
Data Od	2018-01-01
Data Do	2018-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	NIE
<b>Założenie kontynuacji działalności</b>	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK
<b>Zasady (polityka) rachunkowości</b>	
	Przedmiotem podstawowej działalności jednostki w roku obrotowym było: 1.1 udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia; 1.2 sprawowanie działalności profilaktycznej i podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów regulujących zasady ich wykonywania oraz realizowania zadań z zakresu promocji zdrowia. W skład GOZ wchodzi Gminny Ośrodek Zdrowia w Wodzisławiu oraz filie Gminnego Ośrodka Zdrowia w

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Wodzisławiu zlokalizowane w miejscowości Lubcza i Niegosławice, które stanowią własność Gminy Wodzisław. Organem założycielskim Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu jest Rada Gminy Wodzisław. GOZ w Wodzisławiu prowadzi gospodarkę finansową w formie samodzielnego zakładu i pokrywa z posiadanych środków i uzyskanych przychodów koszty działalności i zobowiązań, na zasadach określonych przez ustawę z dnia 29-09-1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami /jednolity tekst ustawy o rachunkowości Dz. U. z 2018 r., poz. 395/; ustawę z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej /Dz. U. z 2018r., poz. 1629/; inne przepisy prawa finansowego i budżetowego. GOZ w Wodzisławiu uzyskuje środki finansowe: ze Świętokrzyskiego Odcinka Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia za udzielanie świadczeń zdrowotnych, z odpłatnych świadczeń zdrowotnych, z wynajmu pomieszczeń, z dotacji budżetowych przyznanych przez organ założycielski, darowizn od osób prawnych i fizycznych. W GOZ w Wodzisławiu obowiązuje Statut Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu stanowiący załącznik do uchwały Nr VI/51/2015 Rady Gminy w Wodzisławiu z dnia 30 czerwca 2015 r. i uchwały Nr X/64/2015 Rady Gminy w Wodzisławiu z dnia 2 października 2015 r. GOZ w Wodzisławiu zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej w dniu 23.01.2001 r. pod numerem KRS: 0000003710. GOZ stosuje w pełni nauczające zasady rachunkowości określone ustawą o rachunkowości (art. 4 – 8), tj.: zasadę rzetelnego obrazu, zasadę przewagi treści nad formą, zasadę ciągłości, zasadę kontynuacji, zasadę memoriału, zasadę współmierności przychodów i kosztów, zasadę ostrożności, zasadę indywidualnej wyceny i zasadę istotności, a także przepisy dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych, inwentaryzacji oraz wyceny aktywów i pasywów. W Gminnym Ośrodku Zdrowia w Wodzisławiu obowiązują następujące zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych: księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i walucie polskiej, księgi rachunkowe prowadzi się przy użyciu licencjonowanego oprogramowania komputerowego, księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego roku obrotowego, księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z ustawą o rachunkowości w sposób bieżący, rzetelny, bezbłędny i sprawdzalny, księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy, ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje nie później niż 15 dni po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Radę Gminy w Wodzisławiu. Zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje poprzez nieodwracalne wyłączenie możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach danych tworzących zamknięte księgi rachunkowe. Okresem obrachunkowym dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy, który jest dniem bilansowym.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny z przyjętych zasad rachunkowości: a) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od kwoty wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) – wycenia się według cen nabycia pomniejszonymi o odpisy umorzeniowe; b) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej lub równej kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także związane z pomocami dydaktycznymi nie zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, a wpisuje się bezpośrednio w ciężar kosztów; c) środki trwałe – wyceniono według cen nabycia pomniejszonymi o odpisy umorzeniowe, z tym, że: środki trwałe o wartości początkowej niższej niż 6.500,00 zł brutto i przewidywanym okresie użytkowania krótszym niż 1 rok zaliczane były bezpośrednio w ciężar kosztów zużycia materiałów, środki trwałe o wartości początkowej niższej lub równej 6.500,00 zł brutto i przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok amortyzowane były jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania, środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 6.500,00 zł brutto i przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok amortyzowane były metodą liniową zgodnie z obowiązującymi przepisami, środki trwałe finansowane z dotacji budżetowych przenosi się na rozliczenia międzyokresowe przychodów; d) należności – wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty; e) zobowiązania – wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty; f) środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie wyceniono według wartości nominalnej;

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

ustalenia wyniku finansowego

Gminny Ośrodek Zdrowia w Wodzisławiu stosuje zasadę memoriałową, polegającą na tym, że ujmuje wszystkie osiągnięte przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty, dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Z zasadą tą wiąże się zasada współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów zaliczanych bądź do aktywów, bądź do pasywów danego okresu sprawozdawczego, z którą ma związek zaliczanie kosztów lub przychodów dotyczących okresów przyszłych oraz przypadających na ten okres sprawozdawczy kosztów, które jeszcze nie zostały poniesione. W Gminnym Ośrodku Zdrowia w Wodzisławiu sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy netto składa się z Wyniku ze sprzedaży, Wyniku z pozostałej działalności operacyjnej, Wyniku z operacji finansowych, Wyniku z operacji nadzwyczajnych, Obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Działalność GOZ określona ustawą o zakładach opieki zdrowotnej podlega zwolnieniu z podatku dochodowego, na zasadach określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dochody GOZ wydatkowane są wyłącznie na cele statutowe. W GOZ opodatkowane są jedynie dochody wydatkowane na inne cele niż statutowe. GOZ w Wodzisławiu nie jest zarejestrowany jako czynny podatnik VAT. Dodatni wynik finansowy stanowi zysk netto GOZ, który zwiększa fundusz z zapasowy (fundusz zakładu) po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Radę Gminy w Wodzisławiu. Ujemny wynik finansowy stanowi stratę netto, która zmniejsza fundusz z zapasowy (fundusz zakładu) po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Radę Gminy w Wodzisławiu. Uchwałę w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego, zwiększenia lub zmniejszenia funduszu zapasowego (zakładu) podejmuje Rada Gminy w Wodzisławiu.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie finansowe podpisuje Dyrektor i Główny Księgowy. Roczne sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Roczne sprawozdanie finansowe podlega opinii oraz zatwierdzeniu przez Radę Gminy w Wodzisławiu, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Gminny Ośrodek Zdrowia w Wodzisławiu sporządza sprawozdanie finansowe na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, które zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia. Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym przepisami o rachunkowości, ze szczegółowością określoną załącznikiem nr 1 ustawy. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01-01-2018 r do 31-12-2018 r.

## Bilans

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Aktywa razem	1 366 564.38	1 327 075.81	
Aktywa trwałe	1 068 511.00	1 051 967.79	
Wartości niematerialne i prawne	9 533.79	2 392.71	
Inne wartości niematerialne i prawne	9 533.79	2 392.71	
Rzeczowe aktywa trwałe	1 058 977.21	1 049 575.08	
Środki trwałe	1 058 977.21	1 049 575.08	
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	60 300.00	60 300.00	
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	842 093.27	864 013.31	
urządzenia techniczne i maszyny	40 020.00	39 361.91	
środki transportu	64 164.88	12 599.92	
inne środki trwałe	52 399.06	73 299.94	
Aktywa obrotowe	298 053.38	275 108.02	
Zapasy	17 568.82	16 430.71	
Materialy	1 616.66	1 418.55	

Towary	15 952.16	15 012.16
Należności krótkoterminowe	205 484.71	161 206.85
Należności od pozostałych jednostek	205 484.71	181 206.85
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	205 484.71	180 952.85
– do 12 miesięcy	205 484.71	180 952.85
inne	0.00	254.00
Inwestycje krótkoterminowe	66 934.51	46 163.59
Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 934.51	46 163.59
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	66 934.51	46 163.59
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	66 934.51	46 163.59
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 065.34	31 306.87
<b>Pasywa razem</b>	<b>1 366 564.38</b>	<b>1 327 075.81</b>
Kapitał (fundusz) własny	1 072 545.54	1 055 936.88
Kapitał (fundusz) podstawowy	937 100.00	937 100.00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	437 923.77	437 923.77
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 319 086.89	- 373 688.62
Zysk (strata) netto	16 608.66	54 601.73
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	294 018.84	271 138.93
Rezerwy na zobowiązania	177 874.73	198 674.58
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	177 874.73	198 674.58
– długoterminowa	177 874.73	192 726.48
– krótkoterminowa	0.00	5 948.10
Zobowiązania krótkoterminowe	19 316.80	14 573.80
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 316.80	14 319.80
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 316.80	14 319.80
– do 12 miesięcy	19 316.80	14 319.80
Fundusze specjalne	0.00	254.00
Rozliczenia międzyokresowe	96 827.31	57 890.55
Inne rozliczenia międzyokresowe	96 827.31	57 890.55
– długoterminowe	96 827.31	57 890.55

### Rachunek zysków i strat

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 286 448.28	2 109 920.66	
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 187 340.43	2 016 053.66	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	20 799.85	15 138.00	
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	78 308.00	78 729.00	
Koszty działalności operacyjnej	2 355 523.96	2 126 059.98	
Amortyzacja	62 893.28	84 928.80	
Zużycie materiałów i energii	255 532.46	219 934.02	
Usługi obce	731 704.75	584 100.46	
Podatki i opłaty, w tym:	7 834.50	7 784.50	
Wynagrodzenia	1 083 004.86	1 026 788.76	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	201 968.11	193 446.57	
– emerytalne	91 085.99	86 052.00	
Pozostałe koszty rodzajowe	12 586.00	9 076.87	
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 69 075.68	- 16 139.32	

*Beur*

Pozostałe przychody operacyjne	103 430.93	72 749.18
Dotacje	63 740.00	39 889.00
Inne przychody operacyjne	39 690.93	32 860.18
Pozostałe koszty operacyjne	17 710.31	2 008.13
Inne koszty operacyjne	17 710.31	2 008.13
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	16 644.94	54 601.73
Przychody finansowe	4.00	0.00
Odsetki, w tym:	4.00	0.00
Koszty finansowe	40.28	0.00
Odsetki, w tym:	40.28	0.00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 608.66	54 601.73
Zysk (strata) netto (I-J-K)	16 608.66	54 601.73

### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
-------	----------------------	------------------------	------------------

### Rachunek przepływów pieniężnych

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
-------	----------------------	------------------------	------------------

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa	Wartość łączna (Rok bieżący)	Z zysków kapitałowych (Rok bieżący)	Z innych źródeł przychodów (Rok bieżący)	Wartość łączna (Rok poprzedni)	Z zysków kapitałowych (Rok poprzedni)	Z innych źródeł przychodów (Rok poprzedni)
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Onis Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018 rok						
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
Rok bieżący	0.00					
Rok poprzedni	0.00					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycji sumujące się do powyższej	0.00					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycji sumujące się do powyższej	0.00					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycji sumujące się do powyższej	0.00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycji sumujące się do powyższej	0.00					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycji sumujące się do powyższej	0.00					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycji sumujące się do powyższej	0.00					
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:						

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej 0.00

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej 0.00

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący 0.00

Rok poprzedni

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący 0.00

Rok poprzedni

Główny Księgowy  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wodzisławiu  
*Ilona Gajos*  
Ilona Gajos

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wodzisławiu  
*Beata*  
Beata Bekier



## GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W WODZISŁAWIU

ul. Ariańska 12, 28-330 Wodzisław  
tel. 572-908-161, m.postrach@gozwodzislaw.pl,  
NIP: 6561830417, REGON: P-290681771,  
Nr konta: 08 1240 4982 1111 0000 5544 7238

### INFORMACJA DODATKOWA

GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W WODZISŁAWIU (GOZ)  
28-330 Wodzisław, ul. Ariańska 12

za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

Charakterystyka metod wyceny:

Amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oblicza się metodą liniową stosując stawki przewidziane w przepisach ustawy o rachunkowości.

### DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne, o wartości początkowej wyższej od kwoty wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, GOZ w Wodzisławiu posiada na kwotę 9.533,79 zł według struktury poniżej:

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	Razem
A Wartość początkowa na 01.01.2018	23.485,62	23.485,62
Zwiększenia	9.948,30	9.948,30
Zmniejszenia	0,00	0,00
Wartość na 31.12.2018	33.433,92	33.433,92
B Umorzenie stan na 01.01.2018	21.092,91	21.092,91
Zwiększenia	2.807,22	2.807,22
Zmniejszenia	0,00	0,00
Wartość umorzenia na 31.12.2018	23.900,13	23.900,13
C Wartość netto na 31.12.2018	9.533,79	9.533,79

2. Długoterminowych i krótkoterminowych aktywów finansowych GOZ nie posiada.
3. Gminny Ośrodek Zdrowia w Wodzisławiu prowadzi zapisy księgowe w programie finansowo – księgowym – Rewizor GT. Bilans otwarcia wprowadzono do programu na bazie bilansu zamknięcia roku 2017 zatwierdzonego przez władze założycielskie Urzędu Gminy w Wodzisławiu.



GOZ ściśle współpracuje z Urzędem Gminy na różnych płaszczyznach działalności. W roku 2018 GOZ przy udziale Urzędu Gminy w Wodzisławiu zrealizował dwa programy profilaktyczne szczepień dla osób indywidualnych: program profilaktycznych szczepień meningokokach oraz program profilaktycznych szczepień przeciw grypie. Programy szczepień przyniosły wymierne korzyści oraz znaczne zainteresowanie pacjentów. Dodatkowo w roku 2018 GOZ przy udziale Urzędu Gminy w Wodzisławiu realizował program profilaktyki próchnicy zębów. Nadmienić należy także, iż GOZ otrzymał pomoc w finansowaniu działalności ze strony Urzędu Gminy w formie dotacji do zakupu środka transportu sanitarnego - karetki w kwocie 25.000,00 zł (całkowita wartość zakupu karetki – 63.000,00 zł brutto). Zakup środka transportu sanitarnego został również dofinansowany w kwocie 20.000,00 zł brutto przez Narodowy Fundusz Ochrony Zdrowia Komitet Oddziału w Kielcach. GOZ w Wodzisławiu dokonał zakupu niezbędnego sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem medycznym mMEDICA i szkoleniem pracowników na kwotę 25.727,97 zł brutto z dofinansowaniem ze strony Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 16.723,17 zł brutto.

GOZ Wodzisław (Partner) w roku 2018 kontynuował przy współpracy ze Świętokrzyskim Centrum Onkologii Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kielcach (Lider) realizację projektu dotyczącego wsparcia profilaktyki nowotworowej ukierunkowanej na wczesne wykrywanie raka piersi, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, Poddziałanie 8.2.2 Wsparcie profilaktyki zdrowotnej w regionie: Żyj zdrowo – wsparcie profilaktyki raka piersi poprzez działania edukacyjno – informacyjne na terenie Subregionu Zachodniego”, nr projektu RPSW.08.02.02-26-0003/16 oraz umowę na dofinansowanie realizacji projektu „Twój świadomy wybór – program profilaktyki nowotworów głowy i szyi”, nr projektu WND-POWR.05.01.00–00-0009/16, Działanie 5.1 programy profilaktyczne, V Wsparcie dla obszaru zdrowia, dofinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Program wsparcia profilaktyki raka piersi realizowany będzie do 31.05.2019 roku i polega on na organizacji spotkań edukacyjno – informacyjnych dla kobiet i mężczyzn w 16 gminach województwa świętokrzyskiego, podczas których uświadamia się uczestników: czym jest nowotwór piersi, jakie ma podłoże, kto jest najbardziej zagrożony, jak kobiety mogą samodzielnie w warunkach domowych badać swoje piersi, jaka jest rola mężczyzny, dokonuje się kwalifikacji kobiet do badań mammograficznych, przeprowadza się konsultacje, przekazuje się materiały edukacyjno – informacyjne uczestnikom spotkań, realizuje pomoc w ustalaniu badań.

Program wsparcia profilaktyki nowotworu głowy i szyi będzie realizowany do 31.12.2019 roku i polega on na kwalifikowaniu, poprzez ankiety przeprowadzane przez Lekarzy GOZ, pacjentów z grupy podwyższonego ryzyka do udziału w programie. Pacjenci podwyższonego ryzyka to: osoby w wieku 40 – 65 lat, które są wieloletnim palaczami tytoniu, nadużywają alkoholu, mają podwyższone ryzyko zakażenia wirusem brodawczaka ludzkiego, u których przez ponad 3 tygodnie wystąpił jeden z sześciu objawów niezwiązanych z infekcją górnych dróg oddechowych, takich jak: pieczenie języka, nie gojące się owrzodzenia oraz/lub czerwone lub białe naloty w jamie ustnej, ból gardła, przewlekła chrypka, guz na szyi, niedrożność lub krwawy wyciek z nosa, ból w trakcie oraz/lub problemy z połykaniem. Osoby te zostaną objęte badaniami przesiewowymi w celu wczesnego wykrycia choroby.

Na koniec roku 2018 r. GOZ nie posiada przeterminowanych zobowiązań; wszystkie zobowiązania regulowane są systematycznie zgodnie z terminami płatności. Zawierane są nowe kontrakty lekarskie i zwiększa się liczba pacjentów.

4. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych przedstawia poniższa tabela.

**STAN I RUCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH**  
(zł)

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Grunty</b>	<b>Budynki i budowle</b>	<b>Urządzenia gr./3-6/</b>	<b>Środki transportu</b>	<b>Pozostałe /grupa 8/</b>	<b>RAZEM</b>
A Wartość początkowa stan na 1 stycznia 2018r.	60.300,00	876.800,00	101.444,12	45.000,00	101.251,65	1.184.795,77
Zwiększenia	0,00	0,00	10.613,67	63.000,00	0,00	73.613,67
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Wartość na 31 grudnia 2018r.	60.300,00	876.800,00	112.057,79	93.000,00	101.251,65	1.243.409,44
B Umorzenie stan na 1 stycznia 2018r.	0,00	12.786,69	62.082,21	32.400,08	27.951,71	135.220,69
Zwiększenia	0,00	21.920,04	9.955,58	3.435,04	20.900,88	56.211,54
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
C Stan umorzenia na 31 grudnia 2018r.	0,00	34.706,73	72.037,79	28.835,12	48.852,59	184.432,23
D Wartość netto środków trwałych na 31 grudnia 2018r.	60.300,00	842.093,27	40.020,00	64.164,88	52.399,06	1.058.977,21

5. Z dniem 15 maja 2017 roku na podstawie Aktu Notarialnego Nr 5448/2017 Urząd Gminy Wodzisław przekazał GOZ w Wodzisławiu: Grunty (wartość 60.300,00 zł) oraz Budynki: Budynek przy ul. Ariańskiej 12 (wartość 322.700,00 zł), Budynek przy ul. Szkolnej 3 (wartość 206.600,00 zł), Budynek przy ul. Ariańskiej 12 lokal nr 5 (wartość 347.500,00 zł). Zarówno grunt jak i budynki zostały wprowadzone na podstawie aktu notarialnego do ewidencji księgowej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu. Budynki amortyzowane metodą liniową zgodnie z przepisami podatkowymi.
6. Informacja o saldach należności długoterminowych i krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług według stanu na 31 grudnia 2018 r. (zł)

Lp.	Treść	Kwota (zł)
1.	Należności krótkoterminowe:	
	Saldo wynikające z ksiąg na 31 grudnia 2018 r.	205.484,71
	w tym:	
	- ŚOW Narodowego Funduszu Zdrowia	204.176,71
	- Należności od Odbiorców Indywidualnych i Dostawców	420,00
	- Należności od Pracowników (pożyczki z ZFŚS zaciągnięte w latach ubiegłych i bieżącym roku przed 04.05.2015 r.)	0,00
	- Należności z realizacji programów profilaktycznych (Urząd Gminy Wodzisław)	840,00
	- Należności dotacja ŚCO	48,00
	-	
2.	Należności długoterminowe:	0,00
	Saldo wynikające z ksiąg na 31 grudnia 2018 r.	
	Razem należności długoterminowe i krótkoterminowe	205.484,71

7. Stan środków pieniężnych (zł)

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiany /+/-
	początek roku	koniec roku	
Środki pieniężne w kasie	1.267,07	336,54	-930,53
Środki pieniężne na rachunku bieżącym	44.896,52	66.597,97	21.701,45
Ogółem według bilansu	46.163,59	66.934,51	20.770,92

8 Informacje o zmianach w funduszu własnym:

Wyszczególnienie funduszy	Wartość na początek roku obrotowego (zł)	Zwiększenia w ciągu roku (zł)	Zmniejszenia w ciągu roku (zł)	Wartość na koniec roku obrotowego (zł)
Fundusz podstawowy (fundusz założycielski)	937.100,00	0	0	937.100,00
Fundusz zapasowy (fundusz zakładu)	437.923,77	0	0	437.923,77

Strata netto z lat ubiegłych w kwocie - 319.086,89 zł pozostaje w księgach na koncie Wyniku finansowego z lat ubiegłych. Wypracowany zysk netto w roku 2018 zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych.

9. Kapitały rezerwowe nie występują.

10. Wynik finansowy za rok obrotowy 2018 wyniósł 16.608,66 zł.

Wynik finansowy za rok obrotowy 2018 po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Radę Gminy Wodzisław zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora GOZ w Wodzisławiu zostanie zakwalifikowany na pokrycie straty z lat ubiegłych.

11. GOZ Wodzisław w roku 2016 utworzył rezerwy na świadczenia pracownicze wycenione przez firmę Attuario Sp. z o. o. Sp. k. z siedzibą przy ul. Madalińskiego 23A/56, 02-513 Warszawa (wycena rezerw na dzień 31.12.2015 roku oraz wycenę na dzień 31.12.2016 roku). W związku z tym, iż w roku 2018 nie wystąpiły istotne zmiany wśród zatrudnienia w GOZ; nie przeprowadzono aktualizacji wyceny rezerw na świadczenia pracownicze tak jak zaplanowano w roku 2018 a przesunięto wycenę na rok 2019.

W roku obrotowym 2018 zostały wypłacone świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne) w kwocie 23.829,37 zł; co przy rozwiązaniu utworzonych rezerw na świadczenia pracownicze w roku 2015 i 2016 spowodowało powstanie zmiany produktu w wartości 20.799,85 zł.

Stan rezerw na świadczenia pracownicze na dzień 31.12.2018 r. wynosi – 177.874,73 zł.

12. GOZ nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość należności.

13. Zobowiązania długoterminowe nie występują. Nie występują również zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ani zobowiązania warunkowe – jednostka nie udzielała gwarancji i poręczeń.

14. Informacja o saldach zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług według stanu na 31 grudnia 2018 r. (zł)

Zobowiązania krótkoterminowe – razem 19.316,80 zł

a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy 19.316,80 zł, z czego zobowiązania bieżące:

Lp.	Kontrahent	Nr i data	Kwota (zł)	Termin płatności
1.	Urząd Gminy w Wodzisławiu – woda, ścieki	F-ra nr 3604/FVME/12/2018 z dnia 28-12-2018 F-ra nr 1814/FVP/12/2018 z dnia 28-12-2018	18,14 17,19	11-01-2019 r. 11-01-2019 r.
2.	PGE Obrót – energia elektryczna	F-ra nr 067285132002006 z dnia 15-01-2019 F-ra nr 087077125001808 z dnia 11-01-2019	421,00 1.603,45	29-01-2019 r. 25-01-2019 r.
3.	ArtMedik Sp. z o.o. - badania usg, rtg	F-ra nr 5/12/2018/M z dnia 31-12-2018	1.248,90	21-01-2019 r.
4.	Specjalistyczny Gabinet Lekarski Edyta Dąbkowska – badanie usg	F-ra nr 04/12/2018 z dnia 31-12-2018	400,00	14-01-2019 r.
5.	Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego – transport sanitarny	F-ra nr FT/18/12/00016 z dnia 31-12-2018 F-ra FT/18/12/00022 z dnia 31-12-2018 F-ra FT/18/12/00042 z dnia 31-12-2018	1.353,06 86,00 348,36	30-01-2019 r. 30-01-2019 r. 30-01-2019 r.
6.	Diagnostyka Sp. z o. o. - badania laboratoryjne	F-ra nr 1201/2354/2018 z dnia 31-12-2018	4.738,33	30-01-2019 r.
7.	Mazowiecka Instytucja Gospodarki Budżetowej MAZOVIA - paliwo	F-ra nr SCVF/646/12/18/C_RZE z dnia 31-12-2018	520,49	14-01-2019 r.
8.	Zakład Opieki Zdrowotnej Pińczów – badania rtg	F-ra nr 2325/2018 z dnia 31-12-2018	60,00	25-01-2019 r.
9.	NZOZ Supramed – Trans Jacek Miśta – transport sanitarny	F-ra nr 23/12/2018 z dnia 31-12-2018	3.500,00	14-01-2019 r.
10.	Przychodnia Rodzinna Katarzyna Czerwik – badania rtg	F-ra nr 389/2018 z dnia 31-12-2018	245,00	14-01-2019 r.
11.	Poczta Polska S.A – znaczki pocztowe	F-ra nr F53728P1218SFAKAME z dnia 31-12-2018	75,40	18-01-2019 r.
12.	GOMI – ciekły azot	F-ra nr F/11291/2018/A z dnia 31-12-2018	234,91	14-01-2019 r.
13.	Spółdzielnia Pracy Usługowo-Handlowa Unipral – usługi pralnicze	F-ra nr 5579/12/2018 z dnia 31-12-2018	47,97	07-01-2019 r.
14.	Zakład Opieki Zdrowotnej Jędrzejów- badania rtg	F-ra nr 193/SM/2018 z dnia 31-12-2018	723,00	18-01-2019 r.
15.	Prywatny Gabinet Lekarski Piotr Małopolski – usługi medyczne	F-ra 103/2018 z dnia 31-12-2018	3.200,00	14-01-2019 r.
16.	ECO-ABC spółka z o.o. – wywóz i utylizacja odpadów	F-ra nr 40072/18/FVSB z dnia 31-12-2018	75,60	21-01-2019 r.
17.	Rafał Pytalski – montaż opraw oświetleniowych	F-ra nr 01/12/2018 z dnia 27-12-2018	400,00	10-01-2019 r.

- b) z tytułu podatków GOZ w Wodzisławiu zobowiązań nie posiada;
- c) z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych GOZ w Wodzisławiu zobowiązań nie posiada;
- d) z tytułu pozostałych rozliczeń z pracownikami GOZ w Wodzisławiu zobowiązań nie posiada;
- e) fundusze specjalne GOZ w Wodzisławiu zobowiązań nie posiada.
- 15 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na koniec roku obrotowego wystąpiły w kwocie łącznej – 8.065,34 zł; wynikają one z zawartych polis na ubezpieczenia: polisa telekomunikacyjna na auto służbowe Fiat Panda Polisa nr 1011237546 – kwota ubezpieczenia 1.165,00 zł (opłata roczna), polisa telekomunikacyjna na pojazd transportu sanitarnego (karetki) Polisa Nr 1035763991 – 1.615,13 zł (opłata za 11

m-cy), ubezpieczenie Mienia Polisa nr 1036339149 – kwota ubezpieczenia 1.708,74 zł (opłata za 11 m-cy), ubezpieczenie OC działalności Podmiotu Leczniczego Polisa nr 1016065446 – kwota ubezpieczenia 3.576,47 zł (opłata roczna).

16. Nie wystąpiły w danym roku obrotowym działalności zaniechane ani też przewidziane do zaniechania w roku następnym.
17. Rozliczenie wynagrodzeń (zł):

1.	Wynagrodzenia z osobowego funduszu płac	899.732,04
2.	Wynagrodzenia z umów cywilno-prawnych	139.118,00
3.	Wynagrodzenia pozostałe – premie, odpr. emerytalne i nagrody jubil.	25.841,05
	<b>Wynagrodzenia ogółem:</b>	<b>1.064.691,09</b>
	Wyłączenia wynagrodzeń nie stanowiących podstawy naliczenia składek ZUS – według tytułów:	115.491,05
	a. nagrody jubileuszowe	8.295,22
	b. odprawy emerytalne	15.534,15
	c. wynagrodzenia z umów cywilno-prawnych	89.650,00
	d. ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	2.011,68
	Ustalono składki ZUS z tego:	385.088,05
	e. w koszty działalności	175.902,57
	f. obciążające pracownika	126.953,44
	g. ubezpieczenie zdrowotne 7,75%	70.810,89
	h. ubezpieczenie zdrowotne 1,25%	11.421,15

Wypłacono pracownikom zasiłki chorobowe (płatne przez pracodawcę) w kwocie 18.313,77 zł.

18. Informacje uzupełniające o przychodach i kosztach

<b>Przychody ogółem (zł):</b> <b>(1+2+3+4+5)</b>	<b>2.389.883,21</b>
z odpłatnych świadczeń zdrowotnych (a+b+c+d+e)	2.265.648,43
w tym:	
a) sprzedanych ŚOW NFZ	2.179.381,39
- POZ <sup>1</sup> – 1.348.429,72	
- PŚR <sup>2</sup> – 300.131,78	
- PoŚR <sup>3</sup> – 46.371,20	
- ŚNiW <sup>4</sup> – 59.556,68	
- TSPOZ <sup>5</sup> – 70.840,69	
- AOS <sup>6</sup> – 75.275,08	
- REH <sup>7</sup> – 107.411,33	
- STOM <sup>8</sup> – 171.364,91	
b) sprzedanych odb. indywidualnym	53.834,00
c) sprzedanych Urząd Gminy w Wodzisławiu	28.390,00
d) sprzedanych Przedszkole Samorządowe w Wodzisławiu	100,00
e) wynajmu pomieszczeń, usług ksero	3.943,04
f) zmiana stanu produktów (wypłacone rezerwy na świadczenia pracownicze)	20.799,85
g) przychody z odsetek	4,00
h) dotacja	63.740,00
i) przychody pozostałe	39.690,93

- <sup>1</sup> POZ – usługi lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej,  
<sup>2</sup> PŚR – usługi pielęgniarek środowiskowo – rodzinnych,  
<sup>3</sup> PoŚR – usługi położnej środowiskowo – rodzinnej,  
<sup>4</sup> ŚNiW – usługi pielęgniarek środowiska nauczania i wychowania,  
<sup>5</sup> TSPOZ – usługi transportu sanitarnego w podstawowej opiece zdrowotnej,  
<sup>6</sup> AOS – usługi ambulatoryjnej opieki specjalistycznej – poradnia ginekologiczna,  
<sup>7</sup> REH – usługi rehabilitacji,  
<sup>8</sup> STOM – usługi stomatologiczne.

### Koszty ogółem 2.373.274,55 zł

/wyszczególnienie w układzie rodzajowym /400-409/ 2.373.274,55 zł

w tym:

-	Amortyzacja	62.893,28
-	Zużycie leków, szczepionki	64.670,48
-	Zużycie sprzętu medycznego i wyposaż., mat. jedn. użytku, druki medyczne,	24.760,61
-	Zużycie paliwa	23.618,74
-	Zużycie energii elektrycznej	15.008,94
-	Zużycie energii cieplnej	35.772,65
-	Zużycie wody i odbiór ścieków	2.267,57
-	Zużycie materiałów administracyjnych	84.107,87
-	Środki dezynfekcyjne i czystościowe	5.755,54
-	Usługi transportowe obce	32.453,13
-	Usługi medyczne obce	131.312,83
-	Usługi lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej	424.099,02
-	Konserwacje i naprawy sprzętu medycznego	1.955,69
-	Konserwacje i naprawy, w tym remonty	7.550,39
-	Usługi telekomunikacji, łączności i informatyczne	10.799,86
-	Wywóz nieczystości i spalanie odpadów	999,21
-	Ciekły azot - napełnianie	4.338,70
-	Usługi pralnicze	1.560,43
-	Pozostałe usługi obce (wym. opon, pieczętki, przegląd. sam., dorabianie kluczy, monitoring napięcia, aktualizacja KS PPS itp.)	114.799,75
-	Usługi bankowe	1.405,80
-	Podatek od nieruchomości	6.232,00
-	Opłaty za odpis KRS, sądowe i inne	1.602,50
-	Wynagrodzenia pracowników	918.045,81
-	Nagrody jubileuszowe/ekwiwalent urlopowy/odpis na ZFŚS/nadgodziny/odprawy emeryt.	25.841,05
-	Wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia, dzieło	139.118,00
-	Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	175.902,57
-	Szkolenia pracowników, odpis na ZFŚS, świadczenia medyczne dla pracowników	25.864,42
-	Ubezpieczenia: OC POZ, majątkowe, komunikacyjne	7.735,57
-	Koszty bhp i p.poż i inne	5.051,55
-	Koszty operacyjne	17.710,31
-	Koszty finansowe	40,28

19. W przedstawianym roku obrotowym nie wystąpiły zyski ani straty nadzwyczajne.





20. GOZ w Wodzisławiu nie jest zobowiązany do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
21. Roczne sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.
22. Informacja o zatrudnieniu w 2018 r.

Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy w roku obrotowym 2018 wynosi - 18 etatów.

Ponadto w roku obrotowym zatrudnieni byli pracownicy na umowę zlecenie, dzieło 3 osoby, oraz umowę kontraktu 9 osób.

Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2018 r. w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy wynosi 18 etatów.

Podział zatrudnienia na dzień 31 grudnia roku obrotowego prezentuje poniższa tabela.

DZIAŁ	STANOWISKO	ETATY
Poradnia Ogólna	- lekarz	1
		1 umowa zlecenia
		7 umowa kontraktu
Transport poz, wizyty domowe itp.	- pielęgniarka	1
	- kierowca	1 umowa zlecenia
Środowiskowo Rodzinne	- pielęgniarka	2
Środowisko Nauczania i Wychowania	- pielęgniarka	2
Rehabilitacja	- fizjoterapeuci	2
Stomatologia	- lekarz stomatolog	1
	- higienistka stomatologiczna	1
Poradnia Dziecięca	- lekarz	1,25
		1 umowa kontraktu
	- pielęgniarka	1
		1 umowa zlecenia
Poradnia „K”	- lekarz	1 umowy kontraktu
	- położna	1
Administracja:	- Dyrektor/kierowca	1
	- sprzątaczką	1,75
	- księgowy	1
	- pracownik administracyjny	1
	- rejestratorka	1

23. Wszelkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy jednostki zostały przedstawione.
24. Dochód Dyrektora GOZ w Wodzisławiu w 2018 roku wyniósł brutto 103.951,28 zł (słownie: sto trzy tysiące dziewięćset pięćdziesiąt jeden złotych dwadzieścia osiem groszy)

Wodzisław, dnia 08 marca 2019 r.

Sporządził:  
Główny Księgowy  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wodzisławiu  
*Ilona Gajda*  
.....  
Ilona Gajda

Główny Księgowy GOZ  
w Wodzisławiu

Zatwierdził:  
Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wodzisławiu  
*Marcin Bekier*  
.....  
Marcin Bekier

Dyrektor GOZ w Wodzisławiu

## **UZASADNIENIE**

Dyrektor Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu złożył roczne sprawozdanie finansowe za 2018 r. które obejmuje: Bilans na dzień 31 grudnia 2018 r., rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie opisowe.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki organizacyjnej podlega zatwierdzeniu przez Radę Gminy.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.