

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W WOŁOMINIE

z dnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok MSP ZOZ Nr 2 w Wołominie.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz.351 z późn.zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2019 Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie przy ul. Wileńskiej 74 z filią w Zagościńcu, przy ul. Kolejowej 17 pozytywnie zaopiniowane Uchwałą Nr 3/2020 Rady Społecznej przy Miejskim Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie, z dnia 18 maja 2020 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wołomina.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Wołominie

Marek Górski

Załącznik do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Wołominie

z dnia 2020 r.

Uchwała Nr 3/2020

Rady Społecznej przy MSP ZOZ Nr 2 w Wołominie

z dnia 18 maja 2020 r.

w sprawie wydania opinii dotyczącej sprawozdania finansowego za 2019 rok MSP ZOZ Nr 2 z siedzibą w Wołominie przy ul. Wileńskiej 74

Na podstawie art.48 ust 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 295, z późn. zm.), a także art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz.U. z 2020 r. poz. 351 z późn.zm.), oraz § 20, pkt 2, lit. b i lit. d Statutu MSP ZOZ Nr 2 w Wołominie, Rada Społeczna przy MSP ZOZ Nr 2 w Wołominie uchwała co następuje:

§ 1

Wydaje się pozytywną opinię dotyczącą sprawozdania finansowego za rok 2019 Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie.

§ 2

Wydaje się pozytywną opinię na temat przeznaczenia zysku za rok 2019 Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie w kwocie 307.617,15 zł (słownie: trzysta siedem tysięcy sześćset siedemnaście złotych i 15/100) na kapitał zakładowy.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady Społecznej przy MSP ZOZ Nr 2.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY SPOŁECZNEJ
przy MSPZOZ nr 2 w Wołominie
Marta Domańska-Gawryś

Numer KRS	0000016514	Identyfikator podatkowy NIP	1251161824
-----------	------------	-----------------------------	------------

SF-JIN

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres:	Od (dzień - miesiąc - rok)	01-01-2019	Do (dzień - miesiąc - rok)	31-12-2019
Data sporządzenia:	Data (dzień - miesiąc - rok)	11-03-2020		
Precyzja kwot:	<input checked="" type="checkbox"/> złote <input type="checkbox"/> tysiące złotych			

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna
Miejski Samodzielny Publiczny ZOZ nr2 z Filią w Zagościńcu

DANE SIEDZIBY

Województwo Mazowieckie	Powiat wołomiński
Gmina Wołomin	Miejscowość Wołomin

ADRES SIEDZIBY

Województwo Mazowieckie	Powiat wołomiński	Gmina Wołomin	Nr domu 74	Nr lokalu
Ulica Wileńska	Miejscowość Wołomin	Kod pocztowy 05-200	Poczta Wołomin	

ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie)

Kraj	Ulica	Nr domu	Nr lokalu
Kod pocztowy	Miejscowość		

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony	Data od:	- -	Data do:	- -
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od:	01-01-2019	Data do:	31-12-2019

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
Założenie kontynuacji działalności	<input checked="" type="checkbox"/> Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej <input type="checkbox"/> Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek	<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Zakup środków trwałych wycenia się wg cen nabycia. Na dzień bilansowy wycenia się środki trwałe w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych na dzień bilansowy. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.
Ustalenie wyniku finansowego	Wynik finansowy obejmuje wszystkie zdarzenia gospodarcze, jak przychody i koszty, które wystąpiły w 2019 roku. MSPZOZ Nr 2 stosuje porównawczy wariant rachunku zysków i strat. Zgodnie z art. 42 ust.1 Ustawy na wynik finansowy jednostki składa się:

	<ul style="list-style-type: none">• wynik działalności operacyjnej jednostki, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,• wynik z operacji finansowych. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie porównawczym oraz w układzie kalkulacyjnym, tj. na kotach zespołu 4 zespołu 5. Ewidencja przychodów obejmuje usługi medyczne.
	Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego Dane finansowe sporządzone zostały zgodnie z polityką rachunkowości Jednostki opartą na zasadach rachunkowości wynikających z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2002 r. nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami). Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej. a gdzieś we wcześniejszych tematach znalazłam też takie pytanie i tam było napisane: Sprawozdanie finansowe w MSPZOZ Nr 2 w Wołominie sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2019 rok, Bilans za okres 01.01.2019 - 31.12.2019 sporządzony na dzień 31.12.2019, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019-31.12.2019 sporządzony na dzień 31.12.2019.
	Pozostałe nie dotyczy

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8621Z - Praktyka lekarska ogólna

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Aktywa trwałe	102 473,51	109 992,99	
I. Wartości niematerialne i prawne			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	102 473,51	109 992,99	
1. Środki trwałe	102 473,51	109 992,99	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny	65 037,68	71 956,52	
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe	37 435,83	38 036,47	
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	2 466 216,85	2 261 497,50	
I. Zapasy	12 120,18	16 349,54	
1. Materiały	12 120,18	16 349,54	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	304 809,61	304 730,67	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	304 809,61	304 730,67	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	304 809,61	304 730,67	
– do 12 miesięcy	304 809,61	304 730,67	
– 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	2 131 647,76	1 933 997,13	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 131 647,76	1 933 997,13	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	148,00		
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	148,00		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 131 499,76	1 933 997,13	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 131 499,76	1 933 997,13	
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 639,30	6 420,16	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM	2 568 690,36	2 371 490,49	

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Kapitał (fundusz) własny	2 406 203,77	2 098 586,62	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 098 586,62	1 972 794,79	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	307 617,15	125 791,83	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	162 486,59	272 903,87	
I. Rezerwy na zobowiązania	35 520,00	124 761,50	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	35 520,00	124 761,50	
– długoterminowa			
– krótkoterminowa	35 520,00	124 761,50	
II. Zobowiązania długoterminowe			
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	126 966,59	148 142,37	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	125 524,48	142 303,29	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	57 906,33	82 545,54	
– do 12 miesięcy	57 906,33	82 545,54	
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	65 255,85	58 344,23	
h) z tytułu wynagrodzeń	706,26		
i) inne	1 656,04	1 413,52	
4. Fundusze specjalne	1 442,11	5 839,08	
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
– długoterminowe			
– krótkoterminowe			
PASYWA RAZEM	2 568 690,36	2 371 490,49	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 624 268,61	3 511 046,58	
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 624 268,61	3 511 046,58	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej	3 402 976,15	3 321 151,06	
I. Amortyzacja	58 337,78	71 405,81	
II. Zużycie materiałów i energii	113 607,24	137 066,14	
III. Usługi obce	1 173 491,02	951 904,73	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 904,69	3 241,00	
– podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	1 615 417,00	1 665 169,36	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	295 262,47	328 022,08	
– emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	143 955,95	164 341,94	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	221 292,46	189 895,52	
D. Pozostałe przychody operacyjne	125 003,11	71 456,91	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	125 003,11	71 456,91	
E. Pozostałe koszty operacyjne	56 337,79	143 891,13	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	56 337,79	143 891,13	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	289 957,78	117 461,30	
G. Przychody finansowe	17 659,37	8 487,53	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
I.a) Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
I.b) od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:			
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Inne	17 659,37	8 487,53	
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki, w tym:			
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– dla jednostek powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	307 617,15	125 948,83	
J. Podatek dochodowy		157,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	307 617,15	125 791,83	

INFORMACJE DODATKOWE	
Opis załącznika	Nazwa pliku
informacja dodatkowa	2020_03_11_11_38_43_jednostk ainnowzlotych_1__v1_2.xml

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna		
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący:		
	307 617,15		
	Rok poprzedni:		
	125 791,83		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	271 760,00	0,00	271 760,00
	Rok poprzedni:		
	150 170,13	0,00	150 170,13
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni:		
	0,00	0,00	0,00
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni:		
	0,00	0,00	0,00
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni:		
	0,00	0,00	0,00
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący:		
	11 156,08	0,00	11 156,08
	Rok poprzedni:		
	47 013,23	0,00	43 013,23
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	47 013,23	0,00	41 013,23
	Rok poprzedni:		
	21 589,93	0,00	21 899,93
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni:		
	0,00	0,00	0,00
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni:		
	0,00	0,00	0,00
Opis pozycji	Kwota łączna		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
	1 045,00		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO		
Opis pozycji	Kwota łączna	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący:	
	Rok poprzedni:	
		157,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Szpindor

DYREKTOR

Dorota Jagodzińska-Fiecychna

Sprawozdanie z działalności i wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie z filią w Zagościńcu

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie swoją działalność w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. realizował w oparciu o plan finansowy zaakceptowany przez Dyrektora placówki i przedstawiony Radzie Społecznej.

Przedstawione poniżej zestawienie obrazuje wykonanie planu finansowego za 2019r.

L. p	Rodzaj przychodów i kosztów	Plan na rok 2019	Korekta planu na rok 2019	Wykonanie	% wykonan
I	Przychody ogółem	3 600 000,00	3 600 000,00	3 624 268,61	100,67
1.	Maz. Oddz. Woj. NFZ	3 500 000,00	3 500 000,00	3 527 376,87	100,78
2.	Usługi w zakresie zdrowia szkoły	0	0	0	
3.	Własna obsługa	100 000,00	100 000,00	96 891,74	96,89
II	Przychody finansowe i operacyjne	140 750,93	142 000,00	142 662,48	100,47
	Koszty (w paragrafach klasyfikacji budżetowej)	Plan na rok 2019	Korekta planu na	Wykonanie	% wykona
III	Koszty ogółem	3 522 650,00	3 514 950,00	3 402 976,15	96,81
1	Wynagrodzenia osobowe	1 050 000,00	1 050 000,00	1 047 219,38	99,74
2	Składki na ubezpiec. Społeczne	257 000,00	252 000,00	249 105,85	98,85
3	Wynagrodzenia bezosobowe	560 000,00	590 000,00	589 207,79	99,87
4	Zakup mat. i wyposażenia	65 000,00	50 000,00	46 188,41	92,38
5	Leki i materiały med.	65 000,00	53 000,00	50 722,03	95,7
6	Zakup pomocy naukowych, dyd. i książek	2 500,00	2 500,00	1 946,42	77,86
7	Zakup energii	21 000,00	21 000,00	19 326,04	92,03
8	Zakup usług remontowych	75 000,00	64 500,00	57 274,45	88,8
9	Zakup usług zdrowotnych	1 100 000,00	1 100 000,00	1 018 656,24	92,61
10	Zakup usług pozostałych	105 000,00	107 000,00	105 631,62	98,72
11	Zakup usług telekom. w stacjonarnej sieci	8 500,00	8 500,00	8 217,60	96,68
12	Czynsz	100 000,00	100 000,00	96 508,15	96,51
13	Podróże służbowe	20 000,00	21 000,00	20 009,74	95,28
14	Różne opłaty i składki	7 000,00	7 000,00	6 870,58	98,15
15	Odpisy na ZFŚS	31 200,00	19 000,00	18 743,03	98,65
16	Podatek od nieruchomości	2 450,00	2 450,00	2 407,00	98,24
17	Szkolenia pracowników	6 000,00	7 000,00	6 604,04	94,34
18	Amortyzacja	47 000,00	60 000,00	58 337,78	97,23
	Zysk ze sprzedaży	77 350,00	85 050,00	221 292,46	260,19
	Pozostałe koszty operacyjne	60 000,00	55 000,00	56 337,79	97,61
	Podatek dochodowy				
	Zysk	158 100,93	172 050,00	307 617,15	180,34
	Zobowiązania ogółem:			125 524,48	
	W tym wymagalne:			0	
	Należności ogółem:			304 809,60	



2. Działalność ogółem MSPZOZ Nr 2 w Wołominie za okres 12 miesięcy 2019 roku zamknęła się wynikiem dodatnim w wysokości 307.617,15 zł. Na dodatni wynik finansowy wpływ miało wiele czynników, między innymi uwzględnienie nadwykonań, dodatkowe środki za e-recepty, oraz wprowadzenie zmian organizacyjnych w celu zmniejszenia kosztów. Należy też zwrócić uwagę, że na koniec 2018 roku jednostka tworzyła rezerwę na kwotę 124.761,50 zł, natomiast zrobiona na koniec 2019 roku ta rezerwa na 2020 rok wyniosła 35.520,00 zł. Były więc o wiele mniejsze koszty operacyjne 2019 roku, co też wpłynęło na wynik finansowy.

Jednostka wykonywała świadczenia medyczne w zakresie:

- podstawowa opieka zdrowotna w Wołominie
- podstawowa opieka zdrowotna w filii w Zagościńcu
- poradnia stomatologiczna
- poradnia otolaryngologiczna
- poradnia położniczo-ginekologiczna

3. W ramach prowadzonej przez jednostkę działalności osiągnięto w 2019 roku następujące wyniki:

Stomatologia – strata 106.928,20 zł

Otolaryngologia – zysk 38,05 zł

Ginekologia – strata 33.881,69 zł

Podstawowa opieka zdrowotna – zysk 362.064,30 zł

Założeniem w 2019 roku było zmniejszenie straty na stomatologii. Strata ta została zmniejszona poprzez dokonanie zmian organizacyjnych o około 100.000,00 zł. Wysokie koszty stomatologii spowodowane były między innymi wydatkami na personel, materiały stomatologiczne i na konserwację sprzętu.

W opiece położniczo-ginekologicznej głównymi kosztami, które wpłynęły na wynik były badania USG ciężarnych oraz badania laboratoryjne, a także szczepionki dla kobiet ciężarnych na przeciwciała.

4. Przychody z tytułu pozostałych usług w kwocie 96.891,74 zł pozyskane zostały z następujących tytułów:

- wpływy za odpłatne badania nie finansowane z NFZ
- wpływy za nieobowiązkowe szczepienia wykupione przez pacjentów, oraz finansowane przez Gminę.

Przychody finansowe w kwocie 17.659,37 zł pochodzą z odsetek od środków pieniężnych przechowywanych w bankach.

Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 125.003,11 zł mają następujące źródła pochodzenia:

- wynagrodzenie dla płatnika 40,91 zł
- zaokrąglenia 0,70 zł

- rozwiązanie rezerwy 124.761,50 zł
- remanent środków trwałych i materiałów 200,00 zł

Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 56.337,79 zł składają się z następujących pozycji:

- zaokrąglenia 65,01 zł
- rezerwy krótkoterminowe 35.520,00 zł
- remanent materiałów 16.549,54 zł
- inne koszty 4.203,24 zł

5. W 2019 roku zgodnie z Uchwałą Rady Gminy został zwiększony kapitał zakładowy o zysk za 2018 rok w kwocie 125 791,83 zł.

6. Analiza średniorocznego zatrudnienia w 2019 roku w MSPZOZ Nr 2 w Wołominie przedstawiała się następująco:

Średnie zatrudnienie pracowników etatowych w jednostce w 2019 roku wyniosło 12,68 etatu, z czego:

- zarząd 3,03 etatu
- POZ 8,05 etatu
- stomatologia 1,6 etatu

W trakcie 2019 roku mieliśmy 15 kontraktów lekarskich, 9 umów cywilnoprawnych z pielęgniarkami i położną i dodatkowo 3 umowy cywilnoprawne z lekarzami.

7. W 2019 roku MSPZOZ nr 2 w Wołominie uczestniczył w różnych akcjach promujących zdrowie, takich jak:

- "dzień bez papierosa" i "rzuć palenie" - z PSSE
- "odjazdowy bibliotekarz" - MDK
- badanie profilaktyczne osteoporozy
- badanie USG tarczycy, doppler żył i tętnic
- badania cytologiczne i mammografii
- badania profilaktyczne wykrywania wad wzroku i jaskry
- ankiety profilaktyki gruźlicy
- szczepienia ochronne grypa, ospa wietrzna, meningokoki C.

8. Na koniec roku jednostka miała pod swoją opieką zarejestrowanych 8 897 pacjentów.

Wołomin, dnia 25.03.2020r.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Joanna Szpindor

DYREKTOR


Dorota Jagodzińska-Płecychna

Uzasadnienie

do uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie.

Zgodnie z brzmieniem art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn.zm.) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 7 ww. ustawy organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Brak jest przepisów szczególnych regulujących kompetencje organów gminy w zakresie zatwierdzania sprawozdań finansowych ZOZ-ów wobec tego należy przyjąć, iż mają zastosowanie zasady ogólne wynikające z ustawy o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2020 r. poz. 713), tj. art. 18 ust. 2 pkt 15.

Zgodnie z art. 121 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 295 z późn.zm.) nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący. Zgodnie z art. 121 ust. 4 ustawy kontrola i ocena, obejmują w szczególności:

- 1) realizację zadań określonych w regulaminie organizacyjnym i statucie, dostępność i jakość udzielanych świadczeń zdrowotnych;
- 2) prawidłowość gospodarowania mieniem oraz środkami publicznymi;
- 3) gospodarkę finansową.

Wobec powyższego zgodnie ze Statutem Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie, przy ul. Wileńskiej 74 z filią w Zagościńcu, przy ul. Kolejowej 17 nadzór na Zakładem sprawuje organ tworzący (Uchwała Nr XLIII-140/2017 Rady Miejskiej w Wołominie z dnia 26 października 2017 r.).

Sprawozdania finansowe nie podlegają badaniu przez biegłego rewidenta ponieważ zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości, średnioroczne zatrudnienie w Miejskim Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie, przy ul. Wileńskiej 74 z filią w Zagościńcu, przy ul. Kolejowej 17 nie przekraczało 50 osób oraz suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego nie stanowiła równowartość w walucie polskiej co najmniej 2 500 000 euro.

Rada Społeczna przy Miejskim Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Nr 2 w Wołominie, przy ul. Wileńskiej 74 z filią w Zagościńcu, przy ul. Kolejowej 17 Uchwałą Nr 3/2020 z dnia 18 maja 2020 roku pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe jednostki.

W związku z powyższym podjęcie uchwały zatwierdzającej sprawozdanie finansowe ww. jednostki jest uzasadnione.

Uchwała nie wywołuje skutków gospodarczych, prawnych, społecznych i finansowych.