

**UCHWAŁA NR XLI/282/2021  
RADY GMINY BARTOSZYCE**

z dnia 18 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Zakładu Lecznictwa  
Otwartego w Galinach za rok 2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) uchwała się, co następuje.

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Zakładu Lecznictwa Otwartego w Galinach za rok 2020.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

/-/ Wojciech Ferdycz

## Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego jednostki przez organ zatwierdzający nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Z uwagi na zamknięcie 2020 roku i sporządzenie rocznych sprawozdań, Gminny Zakład Lecznictwa Otwartego w Galinach ma obowiązek złożyć we właściwym Urzędzie Skarbowym zatwierdzone sprawozdanie finansowe. Organem zatwierdzającym sprawozdanie finansowe w przypadku GZLO jest Rada Gminy.

Bilans

Sprawozdanie na dzień 31.12.2020

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2020	Wartość na dzień 31/12/2020
<b>AKTYWA</b>	<b>1 508 772,11</b>	<b>1 855 465,84</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 508 772,11</b>	<b>1 855 465,84</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>139 712,43</b>	<b>176 539,84</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

## Sprawozdanie na dzień 31.12.2020

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2020	Wartość na dzień 31/12/2020
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	139 712,43	176 539,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	139 598,24	175 934,35
- do 12 miesięcy	139 598,24	175 934,35
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	64,46	0,00
c) inne	49,73	605,49
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 366 349,68	1 678 038,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 366 349,68	1 678 038,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 366 349,68	1 678 038,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 366 349,68	1 678 038,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 710,00	888,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	1 508 772,11	1 855 465,84
PASYWA	1 508 772,11	1 855 465,84
A. Kapitał (fundusz) własny	1 415 987,19	1 735 105,45
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	226 906,84	226 906,84
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
VI. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
VII. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	87 677,67	87 677,67
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	816 632,68	1 101 402,68
IX. Zysk (strata) netto	284 770,00	319 118,26
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92 784,92	120 360,39
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00

## Sprawozdanie na dzień 31.12.2020

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2020	Wartość na dzień 31/12/2020
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	92 784,92	120 360,39
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
4. Wobec pozostałych jednostek	92 784,92	120 360,39
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	46 213,19	56 516,55
- do 12 miesięcy	46 213,19	56 516,55
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
g) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	43 400,16	61 793,71
i) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
j) z tytułu wynagrodzeń	1 813,38	544,66
k) inne	1 358,19	1 505,47
5. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	1 508 772,11	1 855 465,84

Gminny Zakład  
Lecznictwa Otwartego  
z siedzibą w Galinach  
11-214 Gallny, tel. 89 761 22 41  
gm. Bartoszyce, woj. warmińsko-mazurskie  
NIP 743-164-48-75 REGON 510812192

DYREKTOR  
Gminnego Zakładu Lecznictwa  
Otwartego w Galinach  
lek. med. Tomasz Ubysz

Główny Księgowy

mgr Olga Bilmanowicz

## Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2019	Wartość na dzień 31/12/2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 625 760,69	1 856 397,16
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 625 760,69	1 856 397,16
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 344 590,68	1 539 087,33
I. Amortyzacja	13 552,50	10 586,00
II. Zużycie materiałów i energii	77 100,59	89 378,61
III. Usługi obce	355 996,10	356 229,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	755 993,37	909 386,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	154 489,55
VII. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	129 316,88	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VIII. Podróże służbowe	8 606,24	9 378,46
IX. Pozostałe koszty rodzajowe	4 025,00	9 639,00
X. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	281 170,01	317 309,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	281 170,01	317 309,83
G. Przychody finansowe	3 599,99	1 808,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00

## Sprawozdanie za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

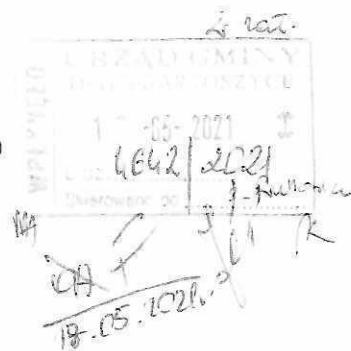
Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2019	Wartość na dzień 31/12/2020
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	284 770,00	319 118,26
J. Zysk (strata) brutto (I±J)	284 770,00	319 118,26
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	284 770,00	319 118,26
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	284 770,00	319 118,26
O. Zysk (strata) netto (I-J-K)	284 770,00	319 118,26

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Lecznictwa  
Otwartego w Galinach  
lek. med. Tomasz Ubysz

Główny Księgowy  
*mgr Olga Chilmanowicz*

**Gminny Zakład  
Lecznictwa Otwartego**  
z siedzibą w Galinach  
11-214 Galiny, tel. 89 761 22 41  
gm. Bartoszyce woj. warmińsko-mazurskie  
NIP 743-164-48-75 REGON 510812192

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
GMINNEGO ZAKŁADU LECZNICTWA OTWARTEGO  
W GALINACH  
ROK 2020**



**1. INFORMACJE IDENTYFIKUJĄCE JEDNOSTKĘ**

**GMINNY ZAKŁAD LECZNICTWA OTWARTEGO W GALINACH**

**GALINY 17**

**PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI – ŚWIADCZENIE USŁUG MEDYCZNYCH W OPARCIU O KONTRAKT Z NFZ**

**2. CZAS TRWANIA**

**NIEOZNACZONY**

**3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM**

**01.01.2020 DO 31.12.2020**

**Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień bilansowy kończący rok obrotowy.**

**Sprawozdanie finansowe składa się z:**

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

**Zatrudnienie**

**W ramach umowy o pracę na dzień 31-12-2020 zatrudnieni byli :**

- 1 lekarz
- 5 pielęgniarek
- 1 księgowa
- 2 rejestratorka

**W ramach kontraktu zatrudniano 5 lekarzy oraz na umowę zlecenie 2 pielęgniarki**

**I PRZYCHODY**

**W roku 2020 uzyskano następujące przychody:**

- 1. Przychody za usługi medyczne w ramach podstawowej opieki zdrowotnej zakontraktowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia – 1 856 397,16**
- 2. Pozostałe przychody operacyjne – nie wystąpiły**



3. Przychody finansowe –( odsetki ze środków na rachunku bankowym oraz założonych lokat terminowych ) **1808,43**

#### 4. II KOSZTY

##### 1. Koszty z działalności bieżącej

z tego ,

- Amortyzacja (jednorazowa) zakupiono 5 zestawów komputerowych, elektrokardiograf, meble pod zabudowę – księgowość w Bezedach oraz w Ośrodku w Łabędniku **- 10 586,00**
- Zużycie materiałów i energii **89 378,61**  
Na które składają się  
Energia elektryczna , woda **7 846,16**  
Materiały medyczne **24278,35**  
Ogrzewanie centralne **32933,18**  
Pozostałe zakupy ( biurowe, czystości, zakup wyposażenia nie podlegającego amortyzacji ) **21695,47**
- Usługi obce **356229,47**  
W tym :  
Usługi medyczne ( kontrakty z lekarzami) **235384**  
Badania laboratoryjne **71114**  
Pozostałe ( min. Usługi telekomunikacyjne, utylizacja odpadów, dostęp do serwisów, najem, usługi pocztowe i bankowe ) **49731,47**
- Wynagrodzenia **909386,24**  
W tym  
- wynagrodzenia z umowy o prace **808932,67**  
- wynagrodzenia z umowy -zlecenie ( osoby sprzątające w ośrodkach , pielęgniarki w ramach zastępstw oraz 1 lekarz ) **100453,57**
- Ubezpieczenia i inne świadczenia **154489,55**
- Podróże służbowe **9378,46**
- Pozostałe koszty rodzajowe ( ubezpieczenia ) **9639,00**

WYNIK FINANSOWY **319118,26**

**ZYSK ZOSTANIE PRZEZNACZONY NA CELE STATUTOWE**

#### III BILANS

##### 1. Majątek trwały

Zasady ewidencji i amortyzacji majątku trwałego przyjęte przez GZLO zostały określone w Zakładowym Planie Kont i w Polityce rachunkowości . Środki trwale podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej i są amortyzowane w czasie zgodnym z przepisami .

##### 2. Należności zostają wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty , z zachowaniem ostrożności ich wyceny .

Na dzień 31.12.2020 **176539,84**

##### 3. Krótkoterminowe aktywa finansowe **1678038**

W tym środki na rachunku bankowym **1 678038**

#### IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Ubezpieczenie na rok 2020 zapłacone w 2019 r. – styczeń –sierpień 2020 - **888,00**

4. Fundusze ( kapitały) własne **226 906,84**

W tym

Fundusz podstawowy **27 760,24**

W roku 2020 nie nastąpiły zmiany w funduszu podstawowym .

5. Zobowiązania krótkoterminowe **120 360,39** ( wykazywane w wartości nominalnej)

W tym.

Z tytułu dostaw i usług – **56516,5519**

Z tytułu podatków , ceł i ubezpieczeń – **61793,71**

z tytułu wynagrodzeń za nadgodziny wypłacone w styczni 2021 - **544,66**

Inne (ryczałty za dojazdy) **1505,47**

Pozycje nie wykazane w informacji dodatkowej nie występują

DYREKTOR  
Gminnego Zakładu Lecznictwa  
Otwartego w Galinach  
lek. med. Tomasz Ubysz

Główny Księgowy  
*mgr Olga Chłmanowicz*

Gminny Zakład  
Lecznictwa Otwartego  
z siedzibą w Galinach  
11-214 Galiny, tel. 89 761 22 41  
gm. Bartoszyce, woj. warmińsko-mazurskie  
NIP 743-164-48-75 REGON 510812192