

Projekt

z dnia 3 czerwca 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁUBNIANY**

z dnia 17 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Łubnianach za rok 2018**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 poz. 506), w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łubnianach za rok 2018 składające się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1.512.949,94 zł;
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego za okres od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r., wykazującego zysk netto w wysokości 146.940,62 zł;
- 3) Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, obejmującej informacje i objaśnienia.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załącznik nr 1 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łubniany.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Łubniany

Ryszard Buchta

**Stwierdzam zgodność pod
względem formalnoprawnym.**

Skarbnik Gminy

Katarzyna Kape-Danek

61P-7872605
RADCA PRAWNY

Krzysztof Niszczyński


WÓJT
Paweł Wasiak

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. W Statucie SP ZOZ nie określono organu zatwierdzającego roczne sprawozdanie finansowe, jak również przepisy ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r o działalności leczniczej nie określają organów uprawnionych do zatwierdzania sprawozdań finansowych SP ZOZ – ów. Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej tworzone przez gminę są jednostkami organizacyjnymi tej gminy. Wobec braku przepisów szczególnych regulujących kompetencje organów gminy w zakresie zatwierdzania sprawozdań finansowych SP ZOZ, należy przyjąć, iż Rada Gminy, która jednostkę powołała, zatwierdza również sprawozdanie finansowe powołanej jednostki.

Skarbnik Gminy

Katarzyna Kępa-Danek

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

Siedziba: OPOLSKA 53A, 46-024 ŁUBNIANY

Kody PKD określające podstawową działalność spółki:

8621Z

Numer identyfikujący podmiot:

NIP: 9910120622

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

7. Polityka rachunkowości

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

Jednostka stosuje przepisy:

- 1) Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r (ze zm.)
- 2) Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r (ze zm.)
- 3) Ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r (ze zm.)
- 4) Ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych z dnia 27 sierpnia 2004 r (ze zm.)

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Metody służące do wyceny aktywów i pasywów SPZOZ są zgodne z Ustawą o rachunkowości.

1) SPZOZ stosuje odpisy umorzeniowe ŚT i WNiP wg metod i stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Umorzenia rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika majątku do użytkowania. Wyjątek stanowią środki trwałe amortyzowane jednorazowo, które amortyzuje się w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Są to środki trwałe niskocenne o wartości poniżej 3.500 zł.

W 2018 roku SPZOZ nie posiadał środków trwałych używanych na podstawie umowy

najmu, dzierżawy i innych umów - w tym leasingu operacyjnego.

- 2) Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
- 3) Należności i zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- 4) Na dzień bilansowy tj. 31.12.2018 SPZOZ nie posiadał zobowiązań długoterminowych (o okresie spłaty dłuższym niż rok). W ciągu 2018 roku SPZOZ nie zaciągał kredytów i pożyczek. Wszystkie wykazane zobowiązania są zobowiązaniami krótkoterminowymi.
- 5) Kapitały własne (fundusz jednostki) - to aktualna wartość majątku jednostki (wynikająca z wartości aktywów netto oraz wyniku finansowego netto).

Sposób ustalenia wyniku finansowego

SPZOZ księguje koszty na kontach zespołu "4". Rachunek zysków i strat sporządza w wersji porównawczej.

- 1) Wynik finansowy netto (strata finansowa netto) roku obrotowego - wykazuje się różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za dany rok obrotowy.
- 2) Zysk/strata z lat ubiegłych - wskazuje na niepodzielony wynik finansowy z lat poprzednich.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (z późn. zm.) oraz Ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

SPRAWOZDAWCZOŚĆ SPZOZ

SPZOZ zobowiązany jest oprócz sprawozdania finansowego zgodnego z UoR do:

- 1) sporządzenia PLANU FINANSOWEGO jako podstawy gospodarki finansowej jednostki, zgodnie z wzorcowym planem kont przyjętym przez jednostkę, i przestrzegania limitów określonych w tym planie;
- 2) przestrzegania ZASADY JAWNOŚCI I PRZEJRZYSTOŚCI finansów, która nakazuje udostępnianie sprawozdań finansowych;
- 3) sporządzania niektórych sprawozdań budżetowych;
- 4) zatrudniania głównego księgowego posiadającego kwalifikacje określone ustawą.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	60 046,75	7 446,26
I. Wartości niematerialne i prawne	122,87	614,38
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	122,87	614,38
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	59 923,88	6 831,88
1. Środki trwałe	59 923,88	6 831,88
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 586,10	
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 341,15	
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	8 996,63	6 831,88
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		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 452 903,19	1 300 823,82
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	134 144,83	121 490,64
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	134 144,83	121 490,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	134 028,33	121 351,64
- do 12 miesięcy	134 028,33	121 351,64
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne	116,50	139,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 318 758,36	1 179 333,18
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 318 758,36	1 179 333,18
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		

c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 318 758,36	1 179 333,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 318 758,36	1 179 333,18
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	1 512 949,94	1 308 270,08

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 491 652,29	1 292 111,18
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	60 046,75	7 446,26
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		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 284 664,92	1 013 364,52
VI. Zysk (strata) netto	146 940,62	271 300,40
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21 297,65	16 158,90
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
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	21 297,65	16 158,90
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	21 297,65	16 158,90
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 889,99	15 229,60
- do 12 miesięcy	19 889,99	15 229,60
- 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	104,79	177,20
h) z tytułu wynagrodzeń		404,80
i) inne	1 302,87	347,30
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	1 512 949,94	1 308 270,08

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 518 370,12	1 396 892,22
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 518 370,12	1 396 892,22
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	1 383 066,76	1 126 582,87
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	113 877,61	116 241,38
III. Usługi obce	201 012,09	149 767,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	9 526,07	6 928,31
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	832 590,81	703 380,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	153 010,85	130 876,12
- emerytalne		62 697,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	73 049,33	19 388,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	135 303,36	270 309,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 017,86	304,99
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	11 017,86	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		304,99
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,01
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		0,01
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	146 321,22	270 614,33
G. Przychody finansowe	676,08	686,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
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		
V. Inne	676,08	686,08
H. Koszty finansowe	56,68	0,01
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	56,68	0,01
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	146 940,62	271 300,40
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	146 940,62	271 300,40

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	146 940,62	271 300,40
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	146 940,62	271 300,40
Pozostałe	146 940,62	271 300,40
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
K. Podatek dochodowy		

ZŁOŻONE PODPISY POD SPRAWOZDANIEM

Terpiłowska-Koc Barbara dnia 2019-03-28

Jadwiga Krystyna Ejfler dnia 2019.03.28

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

nota 1

nota_nr_1.pdf

nota 2

nota_nr_2.pdf

nota 3

nota_3.pdf

NOTA NR 1 - ŚRODKI TRWAŁE I WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

WARTOŚĆ BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Lp.	Nazwa grupy środków trwałych wg bilansu	Wartość początkowa	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Wartość na koniec roku
1	Środki trwałe grupa 8	90.635,20	8.029,20		98.664,40
2	Środki trwałe grupa 3-6	37.207,32	14.098,00		51.305,32
3	Wartości niematerialne i prawne	5.357,62	629,00		5.986,62
4	Inwestycja w obcy środek trwały	0,00	35.735,00		35.735,00

UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Lp.	Nazwa grupy środków trwałych wg bilansu	Wartość początkowa	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Wartość na koniec roku
1	Środki trwałe grupa 8	88.328,95	1.338,82		89.667,77
2	Środki trwałe grupa 3-6	32.681,69	3.282,48		35.964,17
3	Wartości niematerialne i prawne	4.743,24	1.120,51		5.863,75
4	Inwestycja w obcy środek trwały	0,00	148,90		148,90

WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Lp.	Nazwa grupy środków trwałych wg bilansu	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
1	Środki trwałe grupa 8	2.306,25	8.996,63
2	Środki trwałe grupa 3-6	4.525,63	15.341,15
3	Wartości niematerialne i prawne	614,38	122,87
4	Inwestycja w obcy środek trwały	0,00	35.586,10

NOTA NR 2 - STRUKTURA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

RAZEM PRZYCHODY:		1 530 064,06
DZ. STATUTOWA	SPRZEDAŻ USŁUG MEDYCZNYCH	1 493 287,36
		1 493 287,98
DZ. ODPLATNA	DZIERŻAWA POMIESZCZEŃ	5 340,00
	REFAKTURA ZA MEDIA	19 717,68
	OPŁATA ZA WODĘ LUBOSZYCE	676,08
	WYDAWNIE ZAŚWIADCZEŃ I IN.	25,08
		25 758,84
PRZYCHODY Z DOTACJI NFZ		11.017,86

Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

KOSZTY RODZAJOWE:	1.383.066,76
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW:	
Zużycie leków	40.070,20
Zużycie sprzętu jednorazowego	8.685,58
Zużycie mat. Gosp.-admin.	23.062,98
Zużycie energii i in.	42.058,85
USŁUGI OBCE:	
Usługi obce remontowe	6.533,94
Usługi transportu obcego	11.577,20
Usługi medyczne (laborat, rtg, usg itp.)	160.506,80
Pozostałe usługi	22.394,15
PODATKI I OPŁATY:	9.526,07
w tym:	
podatek od nieruchomości	1.479,00

NOTA NR 2 - STRUKTURA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

WYNAGRODZENIA:	
Umowy o pracę	798.003,11
Umowy zlecenia	34.587,70
UBEZP. SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA:	153.010,85
w tym:	
ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	138.616,80
fundusz świadczeń socjalnych	12.745,85
inne świadczenia na rzecz pracowników	1.648,20
POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE:	73.049,33
w tym podróże służbowe	10.018,17
 Koszty finansowe:	56,68
RAZEM KOSZTY:	1.383.123,44

NOTA NR 3 - AKTYWA I PASYWA

DODATKOWE INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE NA TEMAT AKTYWÓW I PASYWÓW

AKTYWA

- 1) **Należności krótkoterminowe** – wykazane w kwocie wymagającej zapłaty.
Na dzień 31.12.2018 składały się na nie:

a) NZOZ Boroń Beata -	495,73 zł
b) NZOZ Boroń Mirosław –	295,20 zł
c) CARITAS o/Łubniany -	1.144,14 zł
d) GOPS o/Łubniany -	981,40 zł
e) NFZ o/Opole -	131.111,86 zł
RAZEM:	134.028,33 zł

- 2) **Inne należności** – wykazane w kwocie wymagającej zapłaty:

- a) Nieopłacona składka na ubezpieczenie grupowe przez pracownika **116,50 zł**.
- 3) **Środki pieniężne w kasie i na rachunkach** – wyceniane w kwocie nominalnej
- a) Środki na rachunku bankowym: **1.380.260,11 zł**

PASYWA

- 1) **Zobowiązania krótkoterminowe** – wykazane w kwocie wymagającej zapłaty.
Na dzień 31.12.2018 składają się na nie:

a) NZOZ Ciepluch Ośrodek Zdrowia w Graczach	1.875,80 zł
b) Prywatna Praktyka Lekarska Z. Cipirska	2.160,00 zł
c) COGITO Bezpieczeństwo i Ochrona Zdrowia	250,00 zł
d) Dr n. med. T. Fryda Laboratorium Medyczne	200,60 zł
e) JACOMP sp. z o.o.	450,00 zł
f) LOMA Laboratorium Medyczne	5.362,00 zł
g) OPTIMA Medycyna SA	550,00 zł
h) POLKOMTEL sp. z o.o.	66,50 zł
i) PZU Zdrowie SA	21,00 zł
j) Wywóz Nieczystości STRACH	90,72 zł
k) REMONDIS Medison SA	136,82 zł
l) SPZOZ KUP	1.646,00 zł
m) Szpital Wojewódzki w Opolu	519,90 zł
n) SPZOZ Śródmieście	289,00 zł
o) TAURON Sprzedaż sp. z o.o.	6.084,99 zł
p) Urząd Gminy Łubniany	186,66 zł
RAZEM:	19.889,99 zł