UCHWAŁA Nr 186/XXV/21
RADY GMINY POCZESNA

z dnia 25 maja 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej za 2020 rok

Na podstawie art. 3 ust. 1 pkt. 7 i art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz.217 z późn. zm.) w związku z art.53, art.58 i art. 59 ust.1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2021 r., poz.711) Rada Gminy Poczesna uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej za rok 2020 stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

mgr Iwona Choła

Załącznik do uchwały Nr 186/XXV/21
Rady Gminy Poczesna
z dnia 25 maja 2021 r.

Sprawozdanie Finansowe

Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia

w Poczesnej za 2020 r.

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)
NIP 5732383227	KRS 0000004966

Sprawozdanie finansowe jednostki małej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	17-03-2021

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01-01-2020	31-12-2020

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy: GMINNY ZESPÓŁ OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ

Siedziba podmiotu

Województwo: ŚLĄSKIE	Powiat: CZĘSTOCHOWA
Gmina: Poczesna	Miejscowość: KOLONIA POCZESNA

Adres

Kraj: POLSKA	Województwo: ŚLĄSKIE	
Powiat: CZĘSTOCHOWA	Gmina: Poczesna	
Ulica: SZKOLNA	Nr domu: 3	Nr lokalu:
Miejscowość: KOLONIA POCZESNA	Kod pocztowy: 42-262	Poczta: POCZESNA

Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego

Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość
Ulica	Nr domu	Nr lokalu

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony *(opcjonalnie)*

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Drukowanie programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

SP ZOZ Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia w Poczesnej jest jednostką małą w rozumieniu ustawy o rzchunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządzono w/g załącznika Nr 1. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariancie porównawczym.

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności

☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Drukowanie programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r.o rachunkowości, która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę na terytorium Polski.

1) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
   - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3500,00 zł amortyzowane są metodą liniową w równych miesięcznych ratach, przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników,
   - środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 3500,00 zł zalicza się w koszty,chyba, że istnieje ważny powód by dany środek zaliczyć do środków trwałych i poddać amortyzacji,
   - ewidencję środków trwałych od 250,00 zł do 1500,00 zł prowadzi się pozabilansowo w formie spisu inwentarza i odpisuje w koszty zużycia materiałów lub usług,
   - wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według cen nabycia pomn iejszone o odpisy amoryzacyjne,
   - środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne,
   - papiery wartościowe - nie dotyczy,
   - waluty obce - nie dotyczy.
2) Koszty zakupu są odpisywane w miesiącu ich poniesienia, w bilansie wykazano w kwotach wymagających zapłaty.
3) Wartość należności regulowana jest terminowo, w bilansie wykazana w kwotach wymagających zapłaty.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat GZOZ w Poczesnej sporządza w wariancie porównawczym.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, według załącznika nr 1 . Roczne sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Pozostałe *(opcjonalnie)*

Drukowane Programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Hanna Muchla

GMINNY
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
Kolonia Poczesna, ul. Szkolna 3
42-262 POCZESNA
NIP 573-23-83-227 IDS 151507644
☎ 34 327-41-93

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej
lek. med. Janusz Opara
Specjalista chorób wewnętrznych

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

GMINNY ZESPÓŁ OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni
A	**Aktywa trwałe**	107 668,14	116 448,82	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	1 303 938,59	1 161 991,09
I	**Wartości niematerialne i prawne**	894,90	2 237,34	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	229 391,96	229 391,96
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	**II**	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	932 599,13	660 039,22
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	894,90	2 237,34	**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	106 773,24	114 211,48	**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	0,00	0,00
1	Środki trwałe	106 773,24	114 211,48		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 727,00	8 363,24	**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	73 045,75	71 923,97	**VI**	**Zysk (strata) netto**	141 947,50	272 559,91
d)	środki transportu	0,00	0,00	**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	26 000,49	33 924,27	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	184 470,77	132 502,44
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	171 632,21	117 051,44
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	167 653,65	114 582,52
B	**Aktywa obrotowe**	1 380 741,22	1 178 044,71	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	**Zapasy**	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	78 163,71	39 036,37
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	78 163,71	39 036,37
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	**Należności krótkoterminowe**	300 182,01	301 674,59	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	87 547,30	73 648,91
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			i)	inne	1 942,64	1 897,24
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	3 978,56	2 468,92
b)	inne	0,00	0,00	**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	12 838,56	15 451,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	12 838,56	15 451,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	12 838,56	15 451,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	300 182,01	301 674,59				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	300 182,01	301 674,59				
	– do 12 miesięcy	300 182,01	301 674,59				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	1 073 404,34	869 149,11				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 073 404,34	869 149,11				
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	1 073 404,34	869 149,11				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 073 404,34	869 149,11				
	– 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**	7 154,87	7 221,01				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**	0,00	0,00				
D	**Udziały (akcje) własne**	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 488 409,36	1 294 493,53		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	1 488 409,36	1 294 493,53

GMINNY
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
Kolonia Poczesna, ul. Szkolna 3
42-262 POCZESNA
NIP 573-23-83-227 IDS 151507644
☎ 34 327-41-93

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej
lek. med. Janusz Opara
Specjalista chorób wewnętrznych

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

GMINNY ZESPÓŁ OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2020	Dane za rok poprzedni 2019
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	3 462 567,69	3 136 237,90
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 462 633,83	3 135 786,35
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-66,14	451,55
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**	3 452 396,07	2 859 447,00
I	Amortyzacja	34 790,37	15 500,94
II	Zużycie materiałów i energii	285 231,87	114 428,19
III	Usługi obce	701 985,25	578 005,56
IV	Podatki i opłaty, w tym:	36 644,38	39 220,88
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 018 336,72	1 757 126,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	336 685,36	314 941,77
	– emerytalne	33 240,99	35 547,30
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	38 722,12	40 222,82
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	10 171,62	276 790,90
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	134 956,60	3 017,80
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	2 612,44	2 612,46
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	132 344,16	405,34
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	200,00	4 007,26
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 007,26
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	200,00	0,00
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	144 928,22	275 801,44
G	**Przychody finansowe**	326,28	249,47
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:	326,28	249,47
	– 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
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	145 254,50	276 050,91
J	**Podatek dochodowy**	3 307,00	3 491,00
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	0,00	0,00
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	141 947,50	272 559,91

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Hanna Muchla

GMINNY
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
Kolonia Poczesna, ul. Szkolna 3
42-262 POCZESNA
NIP 573-23-83-227 IDS 151507644
☎ 34 327-41-93

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej
lek. med. Janusz Opara
Specjalista chorób wewnętrznych

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1

GMINNY
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
Kolonia Poczesna, ul. Szkolna 3
42-262 POCZESNA
NIP 573-23-83-227 IDS 151507644
☎ 34 327-41-93

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej
lek. med. Janusz Opara
Specjalista chorób wewnętrznych

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

GMINNEGO ZESPOŁU OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ

za 2020r.

I.

1. Zmiany w ciągu 2020 roku wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa: w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: zakupu, inwestycji, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec 2020 r.
Środki trwałe razem z tego:	573 351,74	26 009,69	0,00	599 361,43
1) Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej	19 219,39	0,00	0,00	19 219,39
2) Urządzenia techniczne i maszyny	177 250,14	24 509,70	0,00	201 759,84
3) Inne środki trwałe	376 882,21	1 499,99	0,00	378 382,20

b) umorzenia środków trwałych : w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczas. umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: dotychczasowych, z tytułu aktualizacji wyceny, inwestycji, pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec 2020 r.
Umorzenie środków trwałych razem z tego:	459 140,26	33 447,93	0,00	492 588,19
1) Budynków, lokali i obiektów inżynierii wodnej i lądowej	10 856,15	636,24	0,00	11 492,39
2) Urządzeń technicznych i maszyn	105 326,17	23 387,92	0,00	128 714,09
3) Innych środków trwałych	342 957,94	9 423,77	0,00	352 381,71

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa: w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nowych inwestycji, inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec 2020
Wartości niematerialne i prawne razem, z tego:	9 267,75	0,00	0,00	9 267,75
1)programy komputerowe	9 267,75	0,00	0,00	9 267,75

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych: w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego 2020
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem, z tego:	7 030,41	1 342,44	-	8 372,85
1) programów komputerowych	7 030,41	1 342,44	-	8 372,85

e) inwestycje długoterminowe: - nie dotyczy.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście: - nie dotyczy
3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych: - nie dotyczy
4. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: nie dotyczy
5. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: - nie dotyczy.

6. Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego:

Stan na koniec 2020 r.

Wyszczególnienie	Wartość funduszu na początek roku	Wartość funduszu na koniec 2020 r.
Wartość funduszu podstawowego razem, z tego:	889 431,18	1 161 991,09
1.fundusz założycielski	229 391,96	229 391,96
2.fundusz zakładu	660 039,22	932 599,13

7. Informacje o kapitałach (funduszach) rezerwowych: - nie dotyczy

7. Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy
w wysokości: 141 947,50
z tego:
   a) na zwiększenie kapitału zakładowego : 141 947,50
   b) na dywidendę na inwestorów - nie
   c) na nagrody i premie dla Zarządu i pracowników – nie
   d) na fundusze specjalne - nie
   e) inne cele (podać) - nie
8. Informacja o stanie rezerw: - z uwagi na porównywalną coroczną kwotę wypłat nagród jubileuszowych odstąpiono od tworzenia rezerw.
9. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności: - nie dotyczy
10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na koniec 2020 r. okresie spłaty:

Wyszczególnienie zobowiązań wg bilansu	Zobowiązania płatne			
	Do 1 roku:	Powyżej 1 roku do 3 lat:	Powyżej 3 roku do 5 lat:	Powyżej 5 lat:
Początek roku	117 051,44	-	-	-
Koniec roku	171 632,21	-	-	-

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: – nie dotyczy

12.Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów: w zł i gr

Wyszczególnienie	Stan na:	
	Początek roku	Koniec 2020 r.
1.Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego tytułu: 1)Opłacone ubezpieczenia 2)Prenumeraty 3)Inne	 7 221,01 0,00 0,00	 7 154,87 0,00 0,00
Razem:	7 221,01	7 154,87
2.Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (rezerwy)	-	-
3.Przychody przyszłych okresów	-	-

13. Składnik aktywów lub pasywów wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansowej, jego powiązanie między tymi pozycjami /podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową/: - nie dotyczy

14. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): - nie dotyczy.

15. Założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej aktywów nie będących instrumentami finansowymi: - nie dotyczy

II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Z tego:	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	3 462 567,69	–
Z tego: 1) usług	 3 462 567,69	-

2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe: - nie dotyczy.
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: - nie dotyczy.
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: - nie dotyczy
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku lub straty) brutto:
   w zł i gr

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota zł
1. Zysk brutto	145 254,50
2.Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego: a) amortyzacja sprzętu zakupionego z dotacji b) PFRON c) zakupy z dotacji d) nałożone kary i odsetki	39 477,96 2 730,96 36 547,00 0,00 200,00
3. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	178 701,27
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	-
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. Ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	36 747,00
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	3 307,00
10. Zysk netto	141 947,50

Różnicę stanowią nadwykonania zafakturowane w 2020 r. – nieratujące życia , które były ujęte w przychodach bilansowych za 2019 r., a w przychodach podatkowych są ujęte w 2020r.

6. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat): - nie dotyczy
   (jednostka sporządza wariant porównawczy rachunku zysku i strat).
7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie: - nie dotyczy.
8. Poniesione w 2020 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
   - zakupiono 2 szt komputerów stacjonarnych dla poradni ogólnej Ośrodka Zdrowia w Poczesnej i księgowości,
   - rozbudowano strukturalną sieć komputerową w Ośrodku Zdrowia w Poczesnej dostosowując ją do obecnych potrzeb służby zdrowia,
   - wykonano klimatyzację w pomieszczeniu serwerowni,
   - założono żaluzje okienne w Ośrodku Zdrowia we Wrzosowej

9. Planowane na 2021 r. – bieżące zakupy na potrzeby ośrodków zdrowia.
10. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: - nie dotyczy
11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: - nie dotyczy
12. Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - nie dotyczy.

III

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych (w zł): - nie dotyczy (jednostka nie sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych, ponieważ nie spełnia warunków określonych w art. 64 ust.1 Ustawy o Rachunkowości)

IV

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Przeciętna liczba zatrudnionych

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok 2019	Za rok 2020
Zatrudnieni razem:	27,08	26,74
W tym: 1. lekarze 2. pozostałe zawody medyczne 3. administracja 4. obsługa 5. pozostali pracownicy, w tym: - uczniowie - urlopowani	 4,84 16,74 2 3,5	 3,50 17,74 2 3,5

1. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych: - nie dotyczy.

2. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych: - nie dotyczy.

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: nie dotyczy
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: - nie dotyczy
3. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: - nie dotyczy

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

   - Stan aktywów i pasywów na dzień 31.12.2019 r. wynosił 1 294 493,53 zł.
   - Aktywa trwałe stanowiły 116 448,82 zł, a aktywa obrotowe 1 178 044,71 zł.
   - W pasywach fundusz własny stanowił 1 161 991,09 zł, a zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania 132 502,44 zł.
   - Zysk ze sprzedaży usług medycznych za rok 2019 wyniósł 276 790,90 zł, zysk z działalności operacyjnej 275 801,44 a zysk z działalności gospodarczej 276 050,91 Zysk brutto wyniósł: 276 050,91 zł, a zysk netto: 272 559,91 zł

VI

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): - nie dotyczy.
2. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi: - nie dotyczy.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów: - nie dotyczy.
4. Jednostka nie posiada udziału w spółkach, nie korzysta ze zwolnień lub wyłączeń od konsolidacji.

VII

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie GZOZ Poczesna z żadną inną jednostką.

VIII

W świetle posiadanych przez jednostkę informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.
Ze względu na specyfikę działania naszej jednostki – świadczenie usług medycznych w ramach kontraktów z NFZ – epidemia COVID-19 nie wpłynęła znacząco na sytuację majątkową i finansową GZOZ w Poczesnej. Podpisaliśmy umowę z NFZ na wykonywanie świadczeń zdrowotnych w reżimie sanitarnym i z tego tytułu w okresie od VII do XII 2020 r. otrzymaliśmy 49 379,34 zł.
W okresie od III do XII 2020 wydano 89 531,14 zł na zakup środków ochrony osobistej i płyny dezynfekujące w celu zachowania ścisłego reżimu sanitarnego.
Dodatkowo w celu zapewnienia bezpieczeństwa pracowników i pacjentów GZOZ w Poczesnej zakupiono dodatkowo telefony komórkowe dla lekarzy w celu sprawnego wykonywania teleporad.
W związku z COVID-19 nie korzystaliśmy ze wsparć tzw. Tarczy Antykryzysowej, nie korzystaliśmy z umorzeń zobowiązań publicznoprawnych, nie zaciągaliśmy kredytów ani pożyczek bankowych, nie korzystaliśmy z subwencji finansowych udzielanych przez Polski Fundusz Rozwoju.
W związku z podpisaniem umów z Narodowym Funduszem Zdrowia na rok 2021 SP ZOZ GZOZ w Poczesnej zakłada kontynuację działalności i nie przewiduje w tej kwestii zagrożeń.

IX

Nie są znane żadne informacje, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy jednostki.

	GŁÓWNA KSIĘGOWA		DYREKTOR Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej *lek. med. Janusz Opara* Specjalista chorób wewnętrznych
22.03.2021 Data	.....*Hanna Muchla*..... Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych	22.03.2021 Data	..... Podpis kierownika

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust. (opcjonalnie)	pkt (opcjonalnie)	lit. (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	145 254,50									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	178 701,27									
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00									
Pozostałe*)										

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	33 328,25										
Pozostałe*)											
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	39 277,96										
Pozostałe*)											
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	39 277,96										
Pozostałe*)											

Wydrukowano programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00										
Pozostałe*)											
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00										
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00										
Pozostałe*)											
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	36 747,00										
K. Podatek dochodowy	3 307,00										

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach mniejszych niż 20 000 zł.

GMINNY Zespół Ośrodków Zdrowia w POCZESNEJ Kolonia Poczesna, ul. Szkolna 3 42-262 POCZESNA ☎ 34 327-41-93

DYREKTOR Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej lek. med. Janusz Opara Specjalista chorób wewnętrznych

Wydrukowano programem Comarch ERP Optima, wydruk ze Środowiska GOFIN - www.Druki.Gofin.pl