

**UCHWAŁA Nr 278/XXXVII/22
RADY GMINY POCZESNA**

z dnia 26 maja 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej
za 2021 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 2022 r., poz.633 z późn.zm)

Rada Gminy Poczesna uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej za rok 2021 stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

mgr Iwona Choła

Załącznik do uchwały Nr 278/XXXVII/22
Rady Gminy Poczesna
z dnia 26 maja 2022 r.

Sprawozdanie Finansowe
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
w Poczesnej za 2021 r.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 7 3 2 3 8 3 2 2 7	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 4 9 6 6
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		21-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> 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	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskazaj okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

nie

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

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Empty rectangular box for providing the method of consolidation.

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 2021 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 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 pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
 - 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

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat w Gminnym Zespole Ośrodków Zdrowia w Poczesnej sporządza się w wariancie porównawczym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w/g załącznika nr 1.
Roczne sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta

Pozostałe (opcjonalnie)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Mucha
Anna Mucha

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

DYREKTOR

Aneta Sowińska
Dyrektora Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowotnych
w POCZESNEJ

Aneta Sowińska
mgr Aneta Sowińska

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	91 451,82	107 668,14	A	Kapitał (fundusz) własny	1 341 032,93	1 303 938,59
1	Wartości niematerialne i prawne	5 606,96	894,90	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:	1 074 546,63	932 599,13
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	5 606,96	894,90		nie dotyczy	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	85 844,86	106 773,24		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
1	Środki trwałe	85 844,86	106 773,24	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 090,75	7 727,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	61 933,91	73 045,75		nie dotyczy	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	16 820,20	26 000,49				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	37 094,34	141 947,50
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	207 695,74	184 470,77
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
d)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00		- krótkoterminowe	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	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	197 413,72	171 632,21
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 457 276,85	1 380 741,22	b)	inne	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	193 017,86	167 653,65
II	Należności krótkoterminowe	368 649,17	300 182,01	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	113 162,24	78 163,71
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	113 162,24	78 163,71
b)	inne	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	78 213,02	87 547,30
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	i)	inne	1 642,60	1 942,64
3	Należności od pozostałych jednostek	368 649,17	300 182,01	4	Fundusze specjalne	4 395,86	3 978,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	368 649,17	300 182,01	IV	Rozliczenia międzyokresowe	10 282,02	12 838,56
	- do 12 miesięcy	368 649,17	300 182,01	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe	10 282,02	12 838,56
		0,00	0,00			0,00	0,00

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00		- krótkoterminowe	10 282,02	12 838,56
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 081 159,15	1 073 404,34				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 081 159,15	1 073 404,34				
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	1 081 159,15	1 073 404,34				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 081 159,15	1 073 404,34				
	- 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	7 468,53	7 154,87				
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)	1 548 728,67	1 488 409,36		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 548 728,67	1 488 409,36

GŁÓWNA ZSIEGOWA

Hanna Muchla

GMINNY
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
Kolonja 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
mgr Aneta Sowińska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	3 702 607,04	3 462 567,69
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	3 702 293,38	3 462 633,83
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	313,66	-66,14
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	3 776 956,44	3 452 396,07
II	Zużycie materiałów i energii	43 103,66	34 790,37
III	Usługi obce	139 671,52	285 231,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 010 134,86	701 985,25
	podatek akcyzowy	15 721,19	36 644,38
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 160 922,67	2 018 336,72
	- emerytalne	371 538,10	336 685,36
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	78 212,88	33 240,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	35 864,44	38 722,12
		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-74 349,40	10 171,62
D	Pozostałe przychody operacyjne	112 503,52	134 956,60
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	13 027,20	2 612,44
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	99 476,32	132 344,16
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	200,00
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
		0,00	200,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	38 154,12	144 928,22
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	351,22	326,28
	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:	351,22	326,28
	- 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
		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		
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
		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	38 505,34	145 254,50
J	Podatek dochodowy	1 411,00	3 307,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	37 094,34	141 947,50

KLÓWNA ZOBECZWA

Hanna Mucha

GMINNY
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
Kolonja 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
mgr Aneta Sewińska

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	38 505,34					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	54 175,93					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	31 351,59					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	15 681,00					
K. Podatek dochodowy	1 411,00					

GŁÓWNA KASOWA

Drukowane programem DRUKI GOFIN

GMINNY Zespół Ośrodków Zdrowia w POCZESNEJ

Kolonia Poczesna, ul. Szkolna 3

Wydawnictwo Podatkowe POCZESNA Gofin.pl

v.1452.230.1.8 73-23-83-227 IDS 151507644

34 327-41-93

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ

mgr Aneta Strona 14

Id: 44002F2F-4EB9-4794-A7AF-F33C8BADF5E7. Podpisany

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

GMINNEGO ZESPOŁU OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ

za 2021r.

I.

1. Zmiany w ciągu 2021 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 2021 r.
Srodki trwałe razem z tego:	599 361,43	19 411,40	0,00	618 772,83
1) Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej	19 219,39	0,00	0,00	19 219,39
2) Urządzenia techniczne i maszyny	201 759,84	19 411,40	0,00	221 171 24
3) Inne środki trwałe	378 382,20	0,00	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 2021 r.
Umorzenie środków trwałych razem z tego:	492 588,19	40 339,78	0,00	532 927,97
1) Budynków, lokali i obiektów inżynierii wodnej i lądowej	11 492,39	636,25	0,00	12 128,64
2) Urządzeń technicznych i maszyn	128 714,09	30 523,24	0,00	159 237,33
3) Innych środków trwałych	352 381,71	9 180,29	0,00	361 562,00

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 2021
Wartości niematerialne i prawne razem, z tego:	9 267,75	7 475,94	0,00	16 743,69
1) programy komputerowe	9 267,75	7 475,94	0,00	16 743,69

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 2021
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem, z tego:	8 372,85	2 763,88	-	11 136,73
1) programów komputerowych	8 372,85	2 763,88	-	11 136,73

e) inwestycje długoterminowe: - nie dotyczy.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: - 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 2021 r.

Wyszczególnienie	Wartość funduszu na początek roku	Wartość funduszu na koniec 2021 r.
Wartość funduszu podstawowego razem, z tego:	1 161 991,09	1 303 938,59
1.fundusz założycielski	229 391,96	229 391,96
2.fundusz zakładu	932 599,13	1 074 546,63

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

7. Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy

w wysokości: 37 094,34

z tego:

- a) na zwiększenie kapitału zakładowego : 37 094,34
- 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 2021 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	171 632,21	-	-	-
Koniec roku	197 413,72	-	-	-

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 2021 r.
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego tytułu:		
1) Opłacone ubezpieczenia	7 154,87	7 468,53
2) Prenumeraty	0,00	0,00
3) Inne	0,00	0,00
Razem:	7 154,87	7 468,53
2. Biernie 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	3 702 293,38	-
Z tego:		
1) usług	3 702 293,38	-

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	38 505,34
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	31 351,59
a) amortyzacja sprzętu zakupionego z dotacji	2 643,39
b) PFRON	15 681,00
c) zakupy z dotacji	13 027,20
d) nałożone kary i odsetki	0,00
3. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	54 175,93
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	-
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. Ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	15 681,00
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	1 411,00
10. Zysk netto	37 094,34

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 2021 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
 - zakupiono 2 szt. komputerów stacjonarnych dla poradni ogólnych ośrodków zdrowia we Wrzosowej i Nieradzie,
 - zakupiono drukarkę HP Laser Jet do poradni ogólnej ośrodka zdrowia we Wrzosowej,
 - zakupiono 3 sztuki kas fiskalnych on-line dla wszystkich ośrodków zdrowia,
 - zakupiono program komputerowy COMARCHOPTIMA dla księgowości
9. Planowane na 2022 r.
 - bieżące zakupy na potrzeby ośrodków zdrowia,
 - uruchomienie punktu pobrań materiału do badań w ośrodku zdrowia we Wrzosowej,

- wyposażenie w sprzęt biurowy i komputer punktu pobrań,
 - zakup komputera do laboratorium i utworzenie sieci – laboratorium i poradnie w ośrodkach 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 2020	Za rok 2021
Zatrudnieni razem:	26,74	26,38
W tym:		
1. lekarze	3,50	3,10
2. pozostałe zawody medyczne	17,74	17,15
3. administracja	2	2
4. obsługa	3,5	3,5
5. pozostali pracownicy, w tym:		0,63
- uczniowie		
- urlopowani		

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

- 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 31.12.2020 r. wynosił 1 488 409,36 zł.
- Aktywa trwałe stanowiły 107 668,14 zł, a aktywa obrotowe 1 380 741,22 zł.
- W pasywach fundusz własny stanowił 1 303 938,59 zł, a zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania 184 470,77 zł.
- Zysk ze sprzedaży usług medycznych za rok 2020 wyniósł 10 171,62 zł, zysk z działalności operacyjnej 144 928,22 a zysk z działalności gospodarczej 145 254,50
Zysk brutto wyniósł: 145 254,50 zł, a zysk netto: 141 947,50 zł

VI

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): - nie dotyczy.
2. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi: - 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 2021 r. otrzymaliśmy 96 336,19 zł zł.

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 2022 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 <i>[Podpis]</i> Edyna Muchła		DYREKTOR Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w POCZESNEJ <i>[Podpis]</i> mgr Aneta Sowińska
25.03.2022	25.03.2022
Data	Podpis osoby, której powierzono	Data	Podpis kierownika
	prowadzenie ksiąg rachunkowych		

G M I N N Y
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
Kolonia Poczesna, ul. Szkolna 3
42-262 POCZESNA
NIP 573-23-83-227 IDS 151507644
34 327-41-93