UCHWAŁA NR III/16/24
RADY GMINY KOBIELE WIELKIE

z dnia 28 czerwca 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kobielach Wielkich za 2023 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609, zm.: poz. 721) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, zm.: Dz.U. z 2023 r. poz. 295, Dz.U. 2024r. poz. 619) i art. 121 ust.1 i 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 799) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kobielach Wielkich za 2023 rok składające się z:

a) załącznika Nr 1 – bilansu;

b) załącznika Nr 2 – rachunku zysków i strat;

c) załącznika Nr 3 – dodatkowej informacji objaśniającej,

zamykające się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 1.097.913,78 zł

i rachunkiem zysków i strat wykazującym zysk netto w kwocie 118.544,93 zł.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Adam Kleszczewski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/16/24
Rady Gminy Kobiele Wielkie
z dnia 28 czerwca 2024 r.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Kobielach Wielkich
ul. Reymonta 79
97-524 Kobiele Wielkie
NIP 772-21-63-525 REGON 592187988

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2023

Aktywa		Stan na początek roku obr.	Stan na koniec roku obr.
0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	50 481,90	43 664,76
I. Wartości niematerialne i prawne	02		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	50 481,90	43 664,76
1. Środki trwałe	08	50 481,90	43 664,76
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	17 561,20	7 024,48
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	20 621,36	18 215,48
d) środki transportu	12		
e) inne środki trwałe	13	12 299,34	18 424,80
2. Środki trwałe w budowie	14		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16		
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18		
3. Od pozostałych jednostek	19		
IV. Inwestycje długoterminowe	20		
1. Nieruchomości	21		
2. Wartości niematerialne i prawne	22		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23		
a) w jednostkach powiązanych	24		
- udziały lub akcje	25		
- inne papiery wartościowe	26		
- udzielone pożyczki	27		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29		
- udziały lub akcje	30		
- inne papiery wartościowe	31		
- udzielone pożyczki	32		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33		

Pasywa		Stan na początek roku obr.	Stan na koniec roku obr.
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	89	891 850,09	1 010 395,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	90	831 191,96	891 850,09
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	91		
w tym :			
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	92		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	93		
w tym			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	94		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	95		
w tym:			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	96		
- na udziały (akcje) własne	97		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	98		
VI. Zysk (strata) netto	99	60 658,13	118 544,93
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	100		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101	77 623,67	87 518,76
I. Rezerwy na zobowiązania	102		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	104		
- długoterminowe	105		
- krótkoterminowe	106		
3. Pozostałe rezerwy	107		
- długoterminowe	108		
- krótkoterminowe	109		
II. Zobowiązania długoterminowe	110		
1. Wobec jednostek powiązanych	111		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	112		

Kobiele Wielkie 20-03-2024
miejscowość, data

KSIĘGOWA
mgr Beata Kilowska-Felda
data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Kobielach Wielkich
lek. med. Mikołaj Dudek

strona 1/3

Gminny Ośrodek Zdrowia w Kobielach Wielkich
ul. Reymonta 79
97-524 Kobiele Wielkie
NIP 772-21-63-525 REGON 592187988

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2023

Aktywa		Stan na początek roku obr.	Stan na koniec roku obr.
0		1	2
c)w pozostałych jednostkach	34		
- udziały lub akcje	35		
- inne papiery wartościowe	36		
- udzielone pożyczki	37		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38		
4. Inne inwestycje długoterminowe	39		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42		
B. Aktywa obrotowe	43	918 991,86	1 054 249,02
I. Zapasy	44	17 046,58	13 218,67
1. Materiały	45	17 046,58	13 218,67
2. Półprodukty i produkty w toku	46		
3. Produkty gotowe	47		
4. Towary	48		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	49		
II. Należności krótkoterminowe	50	157 034,50	221 109,13
1. Należności od jednostek powiązanych	51		
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52		
- do 12 miesięcy	53		
- powyżej 12 miesięcy	54		
b)Inne	55		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	56		
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57		
- do 12 miesięcy	58		
- powyżej 12 miesięcy	59		
b)Inne	60		
3. Należności od pozostałych jednostek	61	157 034,50	221 109,13
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	157 034,50	221 109,13
- do 12 miesięcy	63	157 034,50	221 109,13
- powyżej 12 miesięcy	64		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społe. i zdrowotnych oraz innych ty. publicznoprawnych	65		
c)inne	66		
d)dochodzone na drodze sądowej	67		

Pasywa		Stan na początek roku obr.	Stan na koniec roku obr.
0		1	2
3. Wobec pozostałych jednostek	113		
a)kredyty i pożyczki	114		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	115		
c)inne zobowiązania finansowe	116		
d)zobowiązania wekslowe	117		
e)inne	118		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	119	10 046,34	12 411,91
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	120		
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	121		
- do 12 miesięcy	122		
- powyżej 12 miesięcy	123		
b)inne	124		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	125		
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	126		
- do 12 miesięcy	127		
- powyżej 12 miesięcy	128		
b)inne	129		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	130	10 046,34	12 411,91
a)kredyty i pożyczki	131		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	132		
c)inne zobowiązania finansowe	133		

Kobiele Wielkie 20-03-2024
miejscowość, data

KSIĘGOWA
mgr Beata Wilowska-Falda
data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Kobielach Wielkich
lek. med. Nikodem Dudek
data i podpis kierownika jednostki

strona 2/3

Gminny Ośrodek Zdrowia w Kobielach Wielkich
ul. Reymonta 79
97-524 Kobiele Wielkie
NIP 772-21-63-525 REGON 592187988

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2023

Aktywa		Stan na początek roku obr.	Stan na koniec roku obr.
0		1	2
III. Inwestycje krótkoterminowe	68	744 910,78	819 921,22
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69	744 910,78	819 921,22
a)w jednostkach powiązanych	70		
- udziały lub akcie	71		
- inne papiery wartościowe	72		
- udzielone pożyczki	73		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74		
b)w pozostałych jednostkach	75		
- udziały lub akcie	76		
- inne papiery wartościowe	77		
- udzielone pożyczki	78		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	79		
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80	744 910,78	819 921,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81	744 910,78	819 921,22
- inne środki pieniężne	82		
- inne aktywa pieniężne	83		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	84		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	86		
D. Udziały (akcje) własne	87		
Aktywa razem	88	**969 473,76**	**1 097 913,78**

Pasywa		Stan na początek roku obr.	Stan na koniec roku obr.
0		1	2
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	134	10 046,34	12 411,91
- do 12 miesięcy	135	10 046,34	12 411,91
- powyżej 12 miesięcy	136		
e)zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	137		
f)zobowiązania wekslowe	138		
g) z tytułu podatków, ceł, ub. społ. i zdr. oraz innych tytułów publicznoprawnych	139		
h)z tytułu wynagrodzeń	140		
i)inne	141		
4. Fundusze specjalne	142		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	143	67 577,33	75 106,85
1. Ujemna wartość firmy	144		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	145	67 577,33	75 106,85
- długoterminowe	146	67 577,33	75 106,85
- krótkoterminowe	147		
Pasywa razem	148	**969 473,76**	**1 097 913,78**

Kobiele Wielkie 20-03-2024
miejscowość, data

KSIĘGOWA
mgr [illegible]
data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Kobielach Wielkich
lek. med. Mikołaj Dudek
data i podpis kierownika jednostki

strona 3/3

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/16/24
Rady Gminy Kobiele Wielkie
z dnia 28 czerwca 2024 r.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Kobielach Wielkich
ul. Reymonta 79
97-524 Kobiele Wielkie
NIP 772-21-63-525 REGON 592187988

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2023 do 31-12-2023
(wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie		Dane za rok	
			poprzedni	bieżący
	1		2	3
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	01	1 653 168,42	1 990 114,48
	od jednostek powiązanych	02		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	1 653 168,42	1 990 114,48
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie –)	04		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	07	1 618 666,89	1 888 633,11
I.	Amortyzacja	08	24 301,59	26 890,74
II.	Zużycie materiałów i energii	09	80 111,66	49 630,02
III.	Usługi obce	10	378 166,24	513 413,12
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11	1 896,00	4 264,80
	podatek akcyzowy	12		
V.	Wynagrodzenia	13	958 861,39	1 096 672,12
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	14	163 331,74	184 274,35
	emerytalne	15		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16	11 998,27	13 487,96
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17		
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	18	34 501,53	101 481,37
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	19	25 593,83	17 068,02
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20		
II.	Dotacje	21	25 593,83	17 068,02
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22		
IV.	Inne przychody operacyjne	23		
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	24		
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26		
III.	Inne koszty operacyjne	27		
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	28	60 095,36	118 549,39
G.	**Przychody finansowe**	29	576,70	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30		
	od jednostek powiązanych, w tym	31		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32		
	od jednostek pozostałych, w tym	33		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34		
II.	Odsetki, w tym:	35	576,70	
	od jednostek powiązanych	36		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	37		
	w jednostkach powiązanych	38		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	39		
V.	V.Inne	40		
H.	**Koszty finansowe**	41	13,93	4,46
I.	Odsetki, w tym:	42	13,93	4,46
	dla jednostek powiązanych	43		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	44		
	w jednostkach powiązanych	45		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46		
IV.	Inne	47		
I.	**Zysk (strata) brutto (F + G - H)**	48	60 658,13	118 544,93
J.	**Podatek dochodowy**	49		
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	50		
L.	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	51	**60 658,13**	**118 544,93**

Sporządzono dnia 20-03-2024

KSIĘGOWA
mgr Beata Milewska-Falda
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Kobielach Wielkich
lek. med. Nikodem Dudek
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr III/16/24
Rady Gminy Kobiele Wielkie
z dnia 28 czerwca 2024 r.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Kobielach Wielkich
ul. Reymonta 79, 97-524 Kobiele Wielkie
NIP 772-21-63-525, tel./fax 44/681-44-64
sygn. um. 054/140171/01/050/24
kod res. 1001064/01/001/0010
REGON: 592187988

Kobiele Wielkie, dn. 20.03.2024 r.

Informacja dodatkowa

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany w środkach trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2023	Wzrost wartości z tytułu zakupu	Zmniejszenie wartości z tytułu likwidacji	Stan na koniec roku 2023
Ogółem				
1.budynki (1)	105 367,93	0,00	0,00	105 367,93
2.maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (4)	64 538,77	20 073,60	0,00	84 612,37
3. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (5)	620,00	0,00	0,00	620,00
4.urządzenia techniczne(6)	226 749,69	20 472,12	0,00	226 749,69
5.narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (8)	194 956,91	0,00	0,00	194 956,91

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Nazwa	Stan na początek roku 2023	Wzrost wartości z tytułu zakupu	Zmniejszenie wartości	Stan na koniec roku 2023
Wartości niematerialne i prawne	3 553,60	0,00	0,00	3 553,60

Odpisy amortyzacyjne /umorzeniowe środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia Na skutek likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego narastająco
Budynki	87 806,73	10 536,72	0,00	98 343,45
Środki trwałe	453 944,67	16 354,02	0,00	470 298,69
Wartości niematerialne i prawne	3 553,60	0,00	0,00	3 553,60
Umorzenia razem	545 305,00	26 890,74	0,00	572 195,74

W tym wartość amortyzacji nie stanowiącej kosztów uzyskania przychodu w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (art. 16 ust.1, pkt. 63 i odpowiednio art. 17 ust 1. pkt. 21) w roku 2023 wynosiła : 10 536,72 zł

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

1) aparat EKG	11.347,59 zł
2) autoklaw z oprzyrządowaniem	15 630,01 zł
3) zestaw stomatologiczny	34 949,98 zł
4) zestaw urządzeń do magnetoterapii	8 000,00 zł
5) zestaw urządzeń do elektroterapii	6 500,00 zł
6) laser z aplikatorem	10 500,00 zł
7) sprzęt do krioterapii	14 860,00 zł
8) spirometr	6 300,00 zł
9) budynek GOZ	838.117,44 zł
10) autoklaw	15 600,00 zł
11) sprężarka	3 550,00 zł
12) defibrylator	6 687,50 zł
13) Aparat EKG Grey	5 950,00 zł
14) Aparat RTG z osprzętem	29 000,00 zł
15) Zespół prądotwórczy	5 141,40 zł
Razem:	**1 012 133,92 zł**

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia/ zmniejszenia	Stan na koniec roku
kapitał podstawowy (fundusz założycielski) – na dzień 31 grudnia 2023 wartość funduszu jest odzwierciedleniem przekazanych przez organ założycielski dotacji na zakup sprzętu i aparatury wysoko specjalistycznej.	84 170,15	0,00	84 170,15

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

-

6/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. kapitał własny	831 191,96	1 010 395,02
1. kapitał podstawowy (fundusz założycielski) – na dzień 31 grudnia 2023 wartość funduszu jest odzwierciedleniem przekazach przez organ założycielski dotacji na zakup sprzętu i aparatury wysoko specjalistycznej.	84 170 ,15	84 170 ,15
2. kapitał zapasowy (fundusz zakładu) w tym:	747 021,81	807 679,94
3. strata z lat ubiegłych (wykazana w sprawozdaniu finansowym za rok 2022)	0,00	0,00
4. zysk netto (wynik finansowy netto)	60 658,13	118 544,93

7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk netto wypracowany w roku 2023 planuje się przeznaczyć na wydatki bieżące (101 481,37 zł) oraz na zwiększenie funduszu zakładu (17 063,56 zł).

8/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

9/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W bieżącym okresie sprawozdawczym pozycja ta nie wystąpiła w naszej jednostce.

10/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Na dzień 31-12-2023 r. brak zobowiązań długoterminowych.

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa /rodzaje działalności/ i terytorialna /kraj, export/ przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Rodzaje działalności	Wysokość osiągniętych przychodów
1. podstawowa opieka zdrowotna	**1 503 894,19**
1) Przychody z Narodowego Funduszu zdrowia	1 492 206,24
2) Przychody z usług wykraczających poza umowę z NFZ	11 687,95
2. stomatologia	**214 690,96**
1) Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	214 690,96
2) Przychody z usług wykraczających poza Umowę NFZ	0,00
3. ginekologia i położnictwo	**161 945,62**
4. fizjoterapia	**109 583,71**
RAZEM	**1 990 114,48**

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r., z późniejszymi zmianami, Gminny Ośrodek Zdrowia w Kobielach Wielkich jako podatnik, którego celem

statutowym jest działalność w zakresie ochrony zdrowia, jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych.

6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Pozycja nie dotyczy GOZ Kobiele Wielkie.

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Wysokość nakładów	
	Rok 2022	Rok 2023
1) środki trwałe	-	-

Brak nakładów na ochronę środowiska

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Zatrudnienie: stan w dniu 31.12.2023 r.	
	W ramach umowy o pracę	
	Ogółem w osobach	W tym: na pełnym etacie
Razem	10	8
Z tego: personel medyczny	9	7
W tym - lekarze	2	2
W tym - dentyści	1	0
Średni personel medyczny	6	5
Pracownicy administracyjni	1	1
Pracownicy gospodarczy	0	0

2/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

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

Nie dotyczy

6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE

Punkt nie dotyczy Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kobielach Wielkich

7. INFORMACJE NT. POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Punkt nie dotyczy Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kobielach Wielkich

8. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Brak zagrożeń dla kontynuowania działalności.

9. W przypadku gdy inne informacje, niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Brak takich informacji

Data sporządzenia: 2023-03-20 r.

Sporządził:

Księgowa Beata Milewska-Fałda

KSIĘGOWA
mgr Beata Milewska-Fałda

Zatwierdził:

Kierownik Nikodem Dudek

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Kobielach Wielkich
lek. med. Nikodem Dudek