UCHWAŁA NR XXI/108/25
RADY GMINY KOBIELE WIELKIE

z dnia 28 maja 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kobielach Wielkich za 2024 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. 1465; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940) 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 oraz z 2024 r. poz. 619, poz. 1685 i poz. 1863) i art. 121 ust.1 i 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 450) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kobielach Wielkich za 2024 rok, składające się z:

a) załącznika Nr 1 – bilansu;

a) załącznika Nr 2 – rachunku zysków i strat;

b) załącznika Nr 3 – dodatkowej informacji objaśniającej,

zamykające się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 1.092.672,58 zł i rachunkiem zysków i strat wykazującym zysk netto w kwocie 21.191,01 zł.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Adam Kleszczewski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXI/108/25
Rady Gminy Kobiele Wielkie
z dnia 28 maja 2025 r.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Kobielach Wielkich

ul. Reymonta 79
97-524 Kobiele Wielkie
Tel: 446814464
Numer Identyfikacji Podatkowej: 772-21-63-525
REGON: 592187988
Data sporządzenia: 2025-03-24

Wiersz	Dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Dzień kończący bieżący rok obrotowy
AKTYWA		
A Aktywa trwałe	**43 664,76**	**73 380,26**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**43 664,76**	**73 380,26**
1. Środki trwałe	43 664,76	73 380,26
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	*0,00*	*0,00*
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	*7 024,48*	*0,00*
c) urządzenia techniczne i maszyny	*36 640,28*	*51 649,97*
d) środki transportu	*0,00*	*0,00*
e) inne środki trwałe	*0,00*	*21 730,29*
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
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	**0,00**	**0,00**
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	*0,00*	*0,00*
- udziały lub akcje	*0,00*	*0,00*
- inne papiery wartościowe	*0,00*	*0,00*
- udzielone pożyczki	*0,00*	*0,00*
- inne długoterminowe aktywa finansowe	*0,00*	*0,00*
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	*0,00*	*0,00*
- udziały lub akcje	*0,00*	*0,00*
- inne papiery wartościowe	*0,00*	*0,00*
- udzielone pożyczki	*0,00*	*0,00*
- inne długoterminowe aktywa finansow	*0,00*	*0,00*
c) w pozostałych jednostkach	*0,00*	*0,00*
- udziały lub akcje	*0,00*	*0,00*
- inne papiery wartościowe	*0,00*	*0,00*
- udzielone pożyczki	*0,00*	*0,00*
- inne długoterminowe aktywa finansow	*0,00*	*0,00*
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**0,00**	**0,00**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	**1 054 249,02**	**1 019 292,32**
I. Zapasy	**13 218,67**	**16 584,78**
1. Materiały	13 218,67	16 584,78
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	**221 109,13**	**195 527,27**
1. Należności od jednostek powiązanych	221 109,13	195 527,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	*221 109,13*	*195 527,27*
- do 12 miesięcy	*221 109,13*	*195 527,27*
- powyżej 12 miesięcy	*0,00*	*0,00*
b) Inne	*0,00*	*0,00*
2. Należności od pozost. jednostek, w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	*0,00*	*0,00*
- do 12 miesięcy	*0,00*	*0,00*
- powyżej 12 miesięcy	*0,00*	*0,00*
b) Inne	*0,00*	*0,00*
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	*0,00*	*0,00*
- do 12 miesięcy	*0,00*	*0,00*
- powyżej 12 miesięcy	*0,00*	*0,00*
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	*0,00*	*0,00*
c) inne	*0,00*	*0,00*
d) dochodzone na drodze sądowej	*0,00*	*0,00*
III. Inwestycje krótkoterminowe	**819 921,22**	**807 180,27**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	819 921,22	807 180,27
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	*819 921,22*	*807 180,27*

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Kobielach Wielkich

ul. Reymonta 79
97-524 Kobiele Wielkie
Tel: 446814464
Numer Identyfikacji Podatkowej: 772-21-63-525
REGON: 592187988
Data sporządzenia: 2025-03-24

Wiersz	Dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Dzień kończący bieżący rok obrotowy
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	*819 921,22*	*807 180,27*
- 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	**0,00**	**0,00**
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)	1 097 913,78	1 092 672,58
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	**1 010 395,02**	**1 008 488,03**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	**891 850,09**	**987 297,02**
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	**0,00**	**0,00**
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	*0,00*	*0,00*
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	**0,00**	**0,00**
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	*0,00*	*0,00*
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	**0,00**	**0,00**
- tworzone zgodnie z umową (statusem) spółki	*0,00*	*0,00*
- na udziały (akcje) własne	*0,00*	*0,00*
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	**118 544,93**	**21 191,01**
VI. Zysk (strata) netto	**0,00**	**0,00**
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrachunkowego (wielkość ujemna)	**0,00**	**0,00**
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**87 518,76**	**84 184,55**
I. Rezerwy na zobowiązania	**0,00**	**0,00**
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe	*0,00*	*0,00*
- krótkoterminowe	*0,00*	*0,00*
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	*0,00*	*0,00*
- krótkoterminowe	*0,00*	*0,00*
II.Zobowiązania długoterminowe	**0,00**	**0,00**
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	*0,00*	*0,00*
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	*0,00*	*0,00*
c) inne zobowiązania finansowe	*0,00*	*0,00*
d) zobowiązania wekslowe	*0,00*	*0,00*
e) Inne	*0,00*	*0,00*
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**12 411,91**	**9 182,26**
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	12 411,91	9 182,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	*12 411,91*	*9 182,26*
- do 12 miesięcy	*12 411,91*	*9 182,26*
- powyżej 12 miesięcy	*0,00*	*0,00*
b) inne	*0,00*	*0,00*
2. Zobowiązania wobec pozost. jedn., w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	*0,00*	*0,00*
- do 12 miesięcy	*0,00*	*0,00*
- powyżej 12 miesięcy	*0,00*	*0,00*
b) inne	*0,00*	*0,00*
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	*0,00*	*0,00*
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	*0,00*	*0,00*
c) inne zobowiązania finansowe	*0,00*	*0,00*
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	*0,00*	*0,00*
- do 12 miesięcy	*0,00*	*0,00*
- powyżej 12 miesięcy	*0,00*	*0,00*
e) zaliczki otrzymane na dostawy	*0,00*	*0,00*
f) zobowiązania wekslowe	*0,00*	*0,00*
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz innych tyt. publicznoprawnych	*0,00*	*0,00*
h) z tytułu wynagrodzeń	*0,00*	*0,00*
i) inne	*0,00*	*0,00*
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**75 106,85**	**75 002,29**
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	75 106,85	75 002,29
- długoterminowe	*75 106,85*	*75 002,29*
- krótkoterminowe	*0,00*	*0,00*
PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 097 913,78	1 092 672,58

KSIĘGOWA
mgr Beata Milewska-Tolda

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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXI/108/25
Rady Gminy Kobiele Wielkie
z dnia 28 maja 2025 r.

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy na dzień 31 grudnia 2024 r.

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Kobielach Wielkich

ul. Reymonta 79
97-524 Kobiele Wielkie
Tel: 446814464
Numer Identyfikacji Podatkowej: 772-21-63-525
REGON: 592187988
Data sporządzenia: 2025-03-24

Wiersz	Poprzedni	Bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	**1 990 114,48**	**2 147 914,57**
- od jednostek powiązanych	*0,00*	*0,00*
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	**1 990 114,48**	**2 147 914,57**
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie –)	**0,00**	**0,00**
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	**0,00**	**0,00**
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	**0,00**	**0,00**
B. Koszty działalności operacyjnej	**1 888 633,11**	**2 143 675,40**
I. Amortyzacja	**26 890,74**	**29 498,81**
II. Zużycie materiałów i energii	**49 630,02**	**82 999,51**
III. Usługi obce	**513 413,12**	**534 749,76**
IV. Podatki i opłaty, w tym:	**4 264,80**	**4 745,79**
- podatek akcyzowy	*0,00*	*0,00*
V. Wynagrodzenia	**1 096 672,12**	**1 249 891,11**
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	**184 274,35**	**220 126,84**
- emerytalne	*0,00*	*0,00*
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	**13 487,96**	**21 663,58**
VIII. Wartość sprzedanych towarów	**0,00**	**0,00**
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	**101 481,37**	**4 239,17**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**17 068,02**	**16 953,10**
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	**0,00**	**0,00**
II. Dotacje	**17 068,02**	**147,60**
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	**0,00**	**0,00**
IV. Inne przychody operacyjne	**0,00**	**16 805,50**
E. Pozostałe koszty operacyjne	**0,00**	**0,00**
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	**0,00**	**0,00**
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	**0,00**	**0,00**
III. Inne koszty operacyjne	**0,00**	**0,00**
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	**118 549,39**	**21 192,27**
G. Przychody finansowe	**0,00**	**0,00**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	**0,00**	**0,00**
a) od jednostek powiązanych, w tym:	*0,00*	*0,00*
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	*0,00*	*0,00*
b) od jednostek pozostałych, w tym:	*0,00*	*0,00*
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	*0,00*	*0,00*
II. Odsetki, w tym:	**0,00**	**0,00**
- od jednostek powiązanych	*0,00*	*0,00*
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	**0,00**	**0,00**
- w jednostkach powiązanych	*0,00*	*0,00*
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	**0,00**	**0,00**
V. Inne	**0,00**	**0,00**
H. Koszty finansowe	**4,46**	**1,26**
I. Odsetki, w tym:	**4,46**	**1,26**
- 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)	**118 544,93**	**21 191,01**
J. Podatek dochodowy	**0,00**	**0,00**
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	**0,00**	**0,00**
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)	**118 544,93**	**21 191,01**

KSIĘGOWA
mgr Beata Milewska-Fabia

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

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXI/108/25
Rady Gminy Kobiele Wielkie
z dnia 28 maja 2025 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 2024	Wzrost wartości z tytułu zakupu	Zmniejszenie wartości z tytułu likwidacji	Stan na koniec roku 2024
Ogółem				
1.budynki (1)	105 367,93	0,00	0,00	105 367,93
2.maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (4)	84 612,37	26 833,08	0,00	111 445,45
3. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (5)	620,00	0,00	0,00	620,00
4.urządzenia techniczne(6)	226 749,69	0,00	0,00	226 749,69
5.narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (8)	194 956,91	37 332,23	0,00	232 289,14

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Nazwa	Stan na początek roku 2024	Wzrost wartości z tytułu zakupu	Zmniejszenie wartości	Stan na koniec roku 2024
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	98 343,45	7 024,48	0,00	105 367,93
Środki trwałe	470 298,69	27 425,33	0,00	497 724,02
Wartości niematerialne i prawne	3 553,60	0,00	0,00	3 553,60
Umorzenia razem	572 195,74	34 449,81	0,00	606 645,55

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 2024 wynosiła : 16 805,50 zł

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

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

1) autoklaw z oprzyrządowaniem	15 630,01 zł
2) zestaw stomatologiczny	34 949,98 zł
3) zestaw urządzeń do magnetoterapii	8 000,00 zł
4) zestaw urządzeń do elektroterapii	6 500,00 zł
5) laser z aplikatorem	10 500,00 zł
6) sprzęt do krioterapii	14 860,00 zł
7) spirometr	6 300,00 zł
8) budynek GOZ	838 117,44 zł
9) sprężarka	3 550,00 zł
10) defibrylator	6 687,50 zł
11) Aparat EKG Grey	5 950,00 zł
12) Aparat RTG z osprzętem	29 000,00 zł
Razem:	**980 044,93 zł**

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

Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia/ zmniejszenia	Stan na koniec roku
kapitał podstawowy (fundusz założycielski) – na dzień 31 grudnia 2024 wartość funduszu jest odzwierciedleniem przekazanych przez organ założycielski dotacji na zakup sprzętu i aparatury wysoko specjalistycznej.	84 170,15	0,00	84 170,15

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

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

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	1 010 395,02	1 008 488,03
1. kapitał podstawowy (fundusz założycielski) – na dzień 31 grudnia 2024 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:	807 679,94	903 126,87
3. strata z lat ubiegłych (wykazana w sprawozdaniu finansowym za rok 2023)	0,00	0,00
4. zysk netto (wynik finansowy netto)	118 544,93	21 191,01

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

Zysk netto wypracowany w roku 2024 planuje się przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu.

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 31-12-2024 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	**1 661 186,56**
1) Przychody z Narodowego Funduszu zdrowia	1 644 130,93
2) Przychody z usług wykraczających poza umowę z NFZ	17 055,63
2. stomatologia	**202 410,65**
1) Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	202 410,65
2) Przychody z usług wykraczających poza Umowę NFZ	0,00
3. ginekologia i położnictwo	**170 301,61**
4. fizjoterapia	**105 374,88**
RAZEM	**2 139 273,70**

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 niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Wysokość nakładów	
	Rok 2023	Rok 2024
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 31.12.2024 r.	
	W ramach umowy o pracę	
	Ogółem w osobach	W tym: na pełnym etacie
Razem	10	7
Z tego: personel medyczny	9	6
W tym - lekarze	2	1
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: 2025-03-20 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