

Projekt Nr 8

**UCHWAŁA Nr 1/22
RADY GMINY LISEWO**

z dnia 14 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Lisewie za 2021 r.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r. poz.217, poz. 2105, poz.2106), art. 121 ust.1 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 633, poz.655) oraz uchwały Nr 1/2022 Rady Społecznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie z dnia 20.04.2022 r. w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2021 r. uchwała się, co następuje: ^{poe. §74)}

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2021 r.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2021 r. obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projektodawca: Kierownik GOZ – Gbiorczyk Jacek

Projekt sporządziła: Księgowa GOZ – Stachewicz Ewa



Uzasadnienie:

Zgodnie z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Uchwałą Nr 1/2022 r. z dnia 20.04.2022 r. Rada Społeczna Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie pozytywnie zaopiniowała roczne sprawozdanie finansowe: bilans oraz rachunek zysków i strat za 2021 r.

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
 ul. Toruńska 14, 86-230 Lisewo
 tel. 56 575 36 10
 NIP 575-155-63-45, KOD IDN 870281844-001

Gminny Ośrodek Zdrowia w Lisewie

(nazwa jednostki)

BILANS

na dzień

31.12.2021 r.

REGON: 870281844
 (numer statystyczny)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASywa	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	51 093,08	64 407,91	A	Fundusze własne	365 869,10	684 248,83
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	276 481,18	400 485,75
II	Rzeczowe aktywa trwałe	51 093,08	64 407,91	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	89 387,92	283 763,08
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	89 387,92	283 763,08
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	357 480,84	687 667,62	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42 704,82	67 826,70
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		-	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	134 140,98	156 915,09	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	42 704,82	67 826,70
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	42 704,82	67 826,70
III	Inwestycje krótkoterminowe	223 339,86	530 752,53	3	Fundusze specjalne		
1	Srodki pieniężne	223 339,86	530 752,53	III	Rezerwy na zobowiązania		
2	Pozostałe aktywa finansowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	408 573,92	752 075,53		Suma bilansowa	408 573,92	752 075,53

Data sporządzenia: 25.02.2022 r.

EWA STACHEWICZ

Księgowa

Podpis

Kierownik GOZ Lisewo

tek. med. Jacek Gbiorczyk
 tel. 56 676 86-10, 601 932 730

(Nazwa jednostki)

**Rachunek zysków i strat
 na dzień 31.12.2021**

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	1 598 351,73	1 839 760,65
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 598 351,73	1 839 760,65
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 534 536,04	1 558 995,57
I.	Amortyzacja	24 438,75	21 301,82
II.	Zużycie materiałów i energii	121 097,86	122 899,00
III.	Usługi obce	691 787,00	793 122,73
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	3 356,00	5 037,00
V.	Wynagrodzenia	582 481,31	509 410,48
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	104 934,67	102 423,77
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 440,45	4 800,77
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	63 815,69	280 765,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne	25 572,23	2 998,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	24 588,23	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	984,00	2 998,00
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pomocy publicznej		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pomocy publicznej		
3.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pomocy publicznej		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pomocy publicznej		
3.	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	89 387,92	283 763,08
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	89 387,92	283 763,08
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	89 387,92	283 763,08
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	89 387,92	283 763,08

Data sporządzenia: 25.02.2022

Podpis
 EWA STACHEWICZ
 Księgowa

Kierownik GOZ Lisewo
 lek. med. Jacek Gbiorczyk
 tel. 56 676 86 10, 601 932 730

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lisewie za 2021 rok.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Gminny Ośrodek Zdrowia w Lisewie Nr NIP 875-135-63-80 zarejestrowany jest w Sądzie Rejestrowym w Toruniu pod Nr 25. Nr KRS 0002367. Jednostka działa jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej od 1999 r.

Przedmiotem działalności w zakresie opieki podstawowej dla ogółu ludności jest: udzielanie świadczeń leczniczych, opieka nad dziećmi szkół (higiena szkolna), szerzenie oświaty zdrowotnej, orzekanie o stanie zdrowia lub wydawanie innych orzeczeń lekarskich na żądanie pacjenta, zakładów pracy, organów ścigania i innych podmiotów uprawnionych do zasięgnięcia opinii.

Okres objęty sprawozdaniem obejmuje rok obrachunkowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. Jednostka jest zwolniona z badania sprawozdania finansowego na podstawie art. 64 ustawy o rachunkowości (Dz. U. Nr 76, poz. 694 z późn. zm). Zwolniona jest także od podatku od osób prawnych zgodnie z art. 17 pkt 4. Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Kapitał podstawowy uległ zwiększeniu o kwotę zysku w wysokości 283.763,08 zł i na koniec 2021 r. wynosi 684.248,83 zł.

Środki trwale wyceniane są wg cen zakupu i amortyzowane metodą liniową wg stawek określonych w tabeli ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W bilansie wykazane są wg wartości po odjęciu umorzenia na ostatni dzień roku obrachunkowego. Środki trwale o cenie zakupu nie przekraczającym 10.000 zł są zaliczane w koszty w momencie zakupu.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą. Zawiera on kompletne dane o kosztach wg rodzajów. Koszty ewidencjonowane są wg cen zakupu, a przychody wg cen sprzedaży netto.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Gminny Ośrodek Zdrowia w Lisewie nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. Nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto. Nie posiada papierów wartościowych, ani zobowiązań długoterminowych. Nie udzielał i nie otrzymał żadnych gwarancji ani poręczeń. Nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość zapasów. Nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. Nie wystąpiły zdarzenia kwalifikowane do zysków i strat nadzwyczajnych. W ciągu roku nie wprowadzono zmian metod księgowości, ani sposobu wyceny składników majątkowych.

Stan środków trwałych:

Nazwa środka trwałego	Stan na początek	Przychody	Rozchody	Wartość brutto na koniec roku
Laser	7960			7960
Autoklaw	13000			13000
Aparat EKG	5596,10			5596,10
Magnetronic	10348,10			10348,10
Kuchnia parafinowa	4750			4750
Sprzęt ginekologiczny	6466			6466
Aparat USG	55000		55000	0
Sonda USG	13900			13900
Pulsatronic	5611,70			5611,70
Aparat do krioterapii	7550			7550
Wanna do kąpieli kończyn górnych	6070,68			6070,68
Wanna do kąpieli kończyn dolnych	6070,68			6070,68
Laser- skaner	11750			11750
Defibrylator	4428			4428
EKG	4799,52			4799,52
Aparat do terapii falą uderzeniową	19710			19710
Urządzenie do drenażu	20900,06			20900,06
Agregat		32700,01		32700,01
USG Voluson		34000		34000
Razem	203.911,14	66700,01	55000	215611,15

Wartości niematerialne i prawne

Program księgowy	4737,96		4737,96
------------------	---------	--	---------

Zestawienie zmian amortyzacji środków trwałych:

Nazwa środka trwałego	Stan umorzeń na początek roku	Umorzenia 2021 r.	Rozchody 2020r.	Stan umorzeń na koniec roku
Laser	7960			7960
Autoklaw	13000			13000
Aparat EKG	5596,10			5596,10
Magnetronic	10348,10			10348,10
Kuchnia parafinowa	4750			4750
Sprzęt ginekologiczny	6466			6466
Aparat USG	13750	9166,64	22916,64	0
Sonda USG	13900			13900
Pulsatronic	5611,70			5611,70
Aparat do krioterapii	7550			7550
Wanna do kąpieli kończyn dolnych	6070,68			6070,68
Wanna do kąpieli kończyn górnych	6070,68			6070,68
Laser- skaner	11750			11750
Defibrylator	44428			4428
EKG	4799,52			4799,52
Aparat do terapii falą uderzeniową	16014,41	3695,59		19710
Urządzenie do drenażu	10014,63	5225,01		15239,64
Agregat		381,50		381,50
USG Voluson		2833,36		2833,36

Wartości niematerialne i prawne	4737,96			4737,96
Razem	152.817,78	21.302,10	22.916,64	151.203,24

Ustalenie wyniku finansowego za 2021 r.

Przychody - 1.842.758,65zł
Koszty - 1.558.995,57 zł
Zysk - 283.763,08 zł

Zobowiązania na koniec 2021 r. wynoszą 67.826,70 zł, są to zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zakupu usług. Należności na koniec roku wynoszą 156.915,09 zł, są to głównie należności z Narodowego Funduszu Zdrowia za wykonane świadczenia zdrowotne za m-c grudzień 2021 r.

EWA STACHEWICZ
Księgowa

2022-02-25

Kierownik GOZ Lisewo

lek. med. Jacek Gbiorczyk
tel. 56 676 86 10, 601 932 730

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
ul. Toruńska 14, 86-230 Lisewo
tel. 56 373 36 10
NIP 476-105-60-00, KOD ION 870281844-001