

Zarządzenie nr 66/2022
Wójta Gminy Buczkowice
z dnia 11 lipca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Gminny Ośrodek Zdrowia w Buczkowicach” za rok 2021.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zmianami) w związku z § 17 ust. 4 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Gminny Ośrodek Zdrowia w Buczkowicach”, który stanowi załącznik do uchwały Nr XVIII/106/12 Rady Gminy Buczkowice z dnia 25 kwietnia 2012 r. w sprawie nadania statutu Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej „Gminny Ośrodek Zdrowia w Buczkowicach” ze zmianami.

Wójt Gminy Buczkowice
postanawia co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Gminny Ośrodek Zdrowia w Buczkowicach” za rok 2021 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

| GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W BUCZKOWICACH UL.Szkolna 799 43-374 Buczkowice NIP: 937-21-84-975 Regon 072177047 | | B I L A N S sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r. | | | |
|--|---------------------|---|--|---------------------|---------------------|
| | | Aktywa | | Pasywa | |
| | 01.01.2021 | 31.12.2021 | | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
| | 1 | 2 | | 1 | 2 |
| A. Aktywa trwałe | 537 692,55 | 532 918,38 | A. Kapitał (fundusz) własny | 1 578 571,70 | 1 479 283,73 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 178 006,97 | 1 237 351,76 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 537 692,55 | 532 918,38 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 537 692,55 | 532 918,38 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 22 597,00 | 22 597,00 | VIII. Zysk (strata) netto | 400 564,73 | 241 931,97 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 434 174,56 | 443 058,03 | IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 80 920,99 | 67 263,35 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 315 228,84 | 474 783,78 |
| d) środki transportu | | | I. Rezerwy na zobowiązania | 191 429,62 | 403 573,67 |
| e) inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 191 429,62 | 403 573,67 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | - długoterminowa | 191 429,62 | 403 573,67 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek | | | - długoterminowe | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | - krótkoterminowe | | |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | a) kredyty i pożyczki | | |
| - udziały lub akcje | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| - inne papiery wartościowe | | | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | d) inne - kaucja | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 123 799,22 | 71 210,11 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | b) inne | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | 2. Wobec pozostałych jednostek | 118 021,09 | 62 521,39 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | a) kredyty i pożyczki | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 235,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 1 356 107,99 | 1 421 149,13 | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 29 399,37 | 47 844,35 |
| I. Zapasy | 11 914,23 | 6 089,30 | - do 12 miesięcy | 29 399,37 | 47 844,35 |
| 1. Materiały (szczerponki) | 11 914,23 | 6 089,30 | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 3. Produkty gotowe | | | f) zobowiązania wekslowe | | |
| 4. Towary | | | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 87 844,45 | 526,74 |
| 5. Zaliczki na dostawy | | | h) z tytułu wynagrodzeń | 777,27 | 311,04 |
| II. Należności krótkoterminowe | 296 947,15 | 298 110,24 | i) inne | 0,00 | 13 604,26 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | | 3. Fundusze specjalne | 5 778,13 | 8 688,72 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 296 947,15 | 298 110,24 | - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 288 420,31 | 297 400,14 | | | |
| - do 12 miesięcy | 288 420,31 | 297 400,14 | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 2 514,23 | 670,10 | | | |
| c) inne | 6 012,61 | 40,00 | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 1 047 246,61 | 1 116 949,59 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 047 246,61 | 1 116 949,59 | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 047 246,61 | 1 116 949,59 | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 041 468,48 | 1 106 887,35 | | | |
| - inne środki pieniężne | 5 778,13 | 10 062,24 | | | |
| - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Aktywa razem | 1 893 800,54 | 1 954 067,51 | Pasywa razem | 1 893 800,54 | 1 954 067,51 |

Buczkwice, dnia 15 lutego 2022 r.

.....
 Główna Księgowa Mieczysława Jankowska-Morus
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
 lek.med. Tomasz Jędraszewski
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
W BUCZKOWICACH**
UL.Szkolna 799 43-374 Buczkowice
NIP: 937-21-84-975
Regon 072177047

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres
od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021 r.
(Wariant porównawczy)

| Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|--|------------------------|----------------------|
| | 1 | 2 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 3 499 162,05 | 3 894 313,18 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów (NFZ) | 3 351 133,53 | 3 716 527,98 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów(szczepionek) | 148 028,52 | 177 785,20 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 3 115 831,45 | 3 659 221,44 |
| I. Amortyzacja | 90 097,87 | 101 357,57 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 116 812,81 | 92 398,89 |
| III. Usługi obce | 302 252,32 | 504 478,19 |
| IV. Podatki i opłaty | 3 307,00 | 3 363,00 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 2 106 953,49 | 2 411 819,12 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 391 463,00 | 445 021,66 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 42 782,64 | 40 846,70 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów(szczepionki) | 62 162,32 | 59 936,31 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 383 330,60 | 235 091,74 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 14 616,88 | 6 341,40 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 9 855,23 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne (wynajem) | 4 761,65 | 6 341,40 |
| 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 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 397 947,48 | 241 433,14 |
| G. Przychody finansowe | 2 813,42 | 1 116,08 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| II. Odsetki, w tym: | 1 509,32 | 189,59 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. Inne | 1 304,10 | 926,49 |
| H. Koszty finansowe | 196,17 | 617,25 |
| I. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV. Inne | 196,17 | 617,25 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 400 564,73 | 241 931,97 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne (przeterminowane szczepionki) | 0,00 | 0,00 |
| K. Zysk (strata) brutto (I+/-J) | 400 564,73 | 241 931,97 |
| L. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | 400 564,73 | 241 931,97 |

Buczkowice, dnia 15-02 2022 r.

Mieczysława Jankowska-Moruś
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Tomasz Jędraszewski
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Gminny Ośrodek Zdrowia w Buczkowicach

ul. Szkolna 799

43-374 Buczkowice

Informacja dodatkowa za rok 2021

(na podstawie art.45 ust.2 pkt 3 Ustawy o rachunkowości)

1. Zasady ewidencji i wyceny majątku

Zgodnie z zasadą ciągłości zasady stosowane przez Gminny Ośrodek Zdrowia nie zmieniły się w stosunku do lat ubiegłych .

A. Rzeczowy majątek obrotowy:

Składniki majątku obrotowego są odpisywane w momencie zakupu w koszty, ze względu na ich niewielką wartość i zakupy w ilościach praktycznie równych bieżącemu zużyciu.

Nie są one wyceniane na koniec poszczególnych okresów obrachunkowych zgodnie z art.4 Ustawy o rachunkowości.

B. Rzeczowy majątek trwały :

Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 są ewidencjonowane ilościowo-wartościowo i podlegają amortyzacji zgodnie z planem amortyzacji;

2.Środki trwałe o wartości niższej od 3 500,00 amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazywane do użytkowania;

Środki trwałe o niskiej wartości początkowej mogą być amortyzowane w sposób uproszczony w drodze dokonywania zbiorczych odpisów amortyzacyjnych dla grup środków zbliżonych rodzajem według jednej stawki amortyzacyjnej;

Środki trwałe są amortyzowane w sposób liniowy.

3. Prowadzenie ksiąg rachunkowych

Księgi rachunkowe prowadzone są (zgodnie z art.10 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości Dz. U Nr 121 poz . 591 z 1994 r. z późniejszymi zmianami) zwana dalej Ustawą o rachunkowości, wprowadzona ustawą z dnia 9 listopada 2000 r. (Dz. U.Nr 113,poz.1186)

- przy użyciu oprogramowania systemowego FK Infomedica Finanse-księgowość
Infomedica Koszty

Opis przeznaczenia każdego programu, sposobu jego działania (reguły obliczeń, ewidencji, kontroli i wydruku danych) oraz wykorzystywania podczas przetwarzania danych,zasady ochrony danych, sposoby zapewnienia właściwego stosowania programów zawierają instrukcje użytkownika będące dokumentacją systemu przetwarzania danych.

4.Metody sporządzania sprawozdań rachunkowych

Zgodnie z zasadą ciągłości metody sporządzania sprawozdań rachunkowych nie uległy zmianie w stosunku do lat ubiegłych.

Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek

zysków i strat.

Do celów sprawozdawczych prowadzona jest analityka kosztów w układzie kalkulacyjnym, zgodnie z zasadami rachunku kosztów w publicznych zakładach opieki zdrowotnej, określonymi w Rozp. Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej.

5. Podstawa prawna prowadzenia działalności

Gminny Ośrodek Zdrowia w Buczkowicach jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej, utworzonym przez Gminę Buczkowice, na mocy Uchwały z dnia 06-11-1998 r.

Ośrodek działa na podstawie wpisu do rejestru zakładów opieki zdrowotnej nr (24-01963) obecnie 000000013899 o resortowym kodzie identyfikacyjnym : 0100-samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, W-24-Wojewoda Śląski z dnia 2013-06-03

oraz wpisu do rejestru sądowego w Sądzie Rejonowym Bielsko-Biała VIII Wydział Gospodarczy nr wpisu w KRS nr 0000131660 NIP 937-21-84-975

| Zmiany wartości środków trwałych | | | | | | | UMORZENIE | | | | | | | |
|---|----------------------------------|------------------|-----------------|-------------|--------------------------------|---|----------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|--------------|--------------------------------|--|--|
| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych | Stan na początek roku obrotowego | Przychody | Przemieszczenia | Rozchody | Stan na koniec roku obrotowego | Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych | Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja wartości | Amortyzacja za rok 2021 | Inne zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego | Stan na początek roku obrotowego (netto) | Stan na koniec roku obrotowego (netto) |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 1 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| Grunty | 22 597,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 597,00 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 597,00 | 22 597,00 |
| Budynki i budowle | 952 001,98 | 46 979,85 | 0,00 | 0,00 | 998 981,83 | Budynki i budowle | 517 827,42 | 0,00 | 38 096,38 | 0,00 | | 555 923,80 | 434 174,56 | 443 058,03 |
| Maszyny i urz.techniczne | 424,56 | 0,00 | | | 424,56 | | 424,56 | | 0,00 | | | 424,56 | 0,00 | 67 263,35 |
| Maszyny i urz.techniczne | 23 316,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 316,66 | Maszyny i urz.techniczne | 7 871,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 871,55 | 15 445,11 | 0,00 |
| Maszyny i urz.techniczne zakupione z własnych środków | 281 633,34 | 32 128,26 | 0,00 | 0,00 | 313 761,60 | Maszyny i urz.techniczne zakupione z własnych środków | 216 157,46 | 0,00 | 45 785,90 | | 0,00 | 261 943,36 | 65 475,88 | 0,00 |
| Pozostałe śr.trwałe | 32 297,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 297,58 | Pozostałe śr.trwałe | 32 297,58 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 32 297,58 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 312 271,12 | 79 108,11 | 0,00 | 0,00 | 1 391 379,23 | | 774 578,57 | 0,00 | 83 882,28 | 0,00 | 0,00 | 858 460,85 | 537 692,55 | 532 918,38 |

Wartości niematerialne i prawne

| Wartość początkowa | | | | | |
|----------------------------------|-----------------------|-----------|-----------------|----------|--------------------------------|
| Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja wartości | Przychody | Przemieszczenia | Rozchody | Stan na koniec roku obrotowego |
| | | | | | |

| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|------------|------|-----------|------|------|------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 641,82 | 0,00 | 13 974,71 | 0,00 | 0,00 | 125 616,53 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 641,82 | 0,00 | 13 974,71 | 0,00 | 0,00 | 125 616,53 |

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

| Aktualizacja wartości | Amortyzacja za rok 2021 | Inne zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego | Stan na początek roku obrotowego (netto) | Stan na koniec roku obrotowego (netto) |
|-----------------------|-------------------------|------------------|--------------|--------------------------------|--|--|
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 13 974,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 13 974,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wartość początkowa | | | | | | |
|----------------------------------|-----------------------|-----------|--------------------|----------|--------------------------------|------|
| Stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja wartości | Przychody | Przekwalifikowanie | Rozchody | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 7 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GOZ w Buczkowicach wykazuje krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe kosztów i przychodów

Wykaz rozliczeń międzykresowych kosztów

Tabela 5

| Tytuły rozliczeń międzykresowych | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|--------------------------------|
| Czynne rozliczenia międzykresowe kosztów | | |
| 1. wynajem pomieszczeń | 0,00 | 0,00 |
| 2. prenumerata czasopism | 0,00 | 0,00 |
| 3. ubezpieczenia | 0,00 | 0,00 |
| 4. remonty | 0,00 | 0,00 |
| 5. Certyfikat jakości ISO 9001 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 |
| Bierne rozliczenia międzykresowe kosztów | | |
| 1. rezerwa na badanie bilansu | 0,00 | 0,00 |
| 2. remonty | 0,00 | 0,00 |
| 3. rezerwa na niewykorzystane urlopy | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--------------------------------------|------------|------------|
| 4. Rezerwy na świadczenia emerytalne | 131 965,81 | 237 445,81 |
| 5. Rezerwy na nagrody jubileuszowe | 59 463,81 | 166 127,86 |
| Razem | 191 429,62 | 403 573,67 |

Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów

Tabela 6

| Tytuły rozliczeń międzyokresowych | | | | | | | | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1. otrzymane dotacje na nabycie lub wytworzenie środków trwałych oraz wykonanie prac rozwojowych | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. otrzymane darowizny środków trwałych | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. naliczone kary umowne sądowego | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| kontrahentów za przyszłe | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 6. | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Razem | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |

Wartość gruntów oddanych w bezpłatne użytkowanie

| Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|
| | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1108 m kw. | 0 | 0 | 1108 m kw. |
| 22 597,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 22 597,00 zł |

| Zobowiązania wobec | Stan na | | Zmiana stanu |
|--------------------|---------------|-------------|--------------|
| | Początek roku | Koniec roku | |
| Budżetu państwa | | | |
| Budżetu gminy | | | |
| Razem | | | |

Kapitały własne

Informacje o kapitałach własnych przedstawiam z podziałem na:

a. dane o strukturze własności kapitału podstawowego

b. stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) podstawowych Gminny Ośrodek Zdrowia w Rybarzowicach

Zmiany kapitału podstawowego (funduszu zakładowego)

Tabela 7

| Treść | Kapitał podstawowy | rezerwy z aktualizacji | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | Razem |
|---|--------------------|------------------------|---|---------------------|
| 1. Stan na początek roku obrotowego | 675 356,49 | 0,00 | 0,00 | 734 701,28 |
| 2. Zwiększenia: | 734 701,28 | 0,00 | 0,00 | 549 274,17 |
| a. z zysku : | | | | 0,00 |
| 2005 roku | 50 921,63 | | | 50 921,63 |
| 2006 roku z dotacji | 248 302,69 | | | 248 302,69 |
| 2009 roku | 7 395,23 | | | 7 395,23 |
| 2018 roku z dotacji MZ | 108 383,82 | | | 108 383,82 |
| 2018 roku z dotacji MZ | 17 698,50 | | 0,00 | 17 698,50 |
| 2019 roku | 95 418,51 | | | 95 418,51 |
| 2020 roku | 59 344,79 | | | 59 344,79 |
| | 734 701,28 | 0,00 | 0,00 | 734 701,28 |
| razem | 502 650,48 | 0,00 | 0,00 | 502 650,48 |
| b. Zwiększenie funduszu podstawowego zakładowego | 288 379,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F/Rybarzowice + 65741,60 | 65 741,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c. środki trwałe+WNIP | 222 637,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d. razem | 502 650,48 | | 0,00 | 502 650,48 |
| 3. Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 - 3) | 1 178 006,97 | 0,00 | 0,00 | 1 237 351,76 |

Zysk operacyjny z roku 2021 w wysokości 241931,97 zł proponujemy przeznaczyć:

- na rezerwy na wynagrodzenia jubileuszowe i odprawy emerytalne i nagrodę roczną na podstawie uchwały Rady Spolecznej, 148849,15 zł
- na kapitał zapasowy kwota 93 082,82 zł

Zysk operacyjny z roku 2020 w wysokości 400.564,73 zł został przeznaczony:

- na rezerwy na wynagrodzenia jubileuszowe i odprawy emerytalne i nagrodę roczną na podstawie uchwały Rady Spolecznej, 341 219,94 zł
- na kapitał zapasowy kwota 59 344,79 zł

Gminny Ośrodek Zdrowia w Buczkowicach nie ma żadnych zobowiązań zabezpieczonych na majątku
np. zabezpieczeń hipotecznych, zastawem zapasów .

W 2021 r. przeciętne zatrudnienie wynosilo 20 osób , stanowiących 18,25 etatu z tego:

*5 lekarzy na umowę o pracę

* 9 pielęgniarek i położna

* 2 rejestratorki medyczne

* 2,25 etatu obsługa księgową i administracja + 6 osoby na umowę -zlecenia

7 umów kontraktowych na świadczenia lekarza POZ

Ustawa o rachunkowości nie przedstawia formy sporządzenia informacji dodatkowej.

Uprzejmie proszę o przyjęcie jej w powyższej formie.

Sporządził: Mieczysława Jankowska-Moruś

Buczkowice, dnia 15 lutego 2022 r.