

-projekt-

UCHWAŁA NR
RADY GMINY WIELKA NIESZAWKA
Z DNIA

w sprawie: zatwierdzenie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce za 2022 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40)¹ art.57 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2023 r., poz. 991), art. 3 ust. 1 pkt 8 i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120)²

Rada Gminy Wielka Nieszawka uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2022 rok Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce, obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2022 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 905.123,95 zł, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 rok wykazujący zysk netto w wysokości 81.631,49 zł, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zysk netto za 2022 rok w kwocie 81.631,49 zł zostanie w całości przeznaczony na zwiększenie funduszu Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Edward Czarniecki

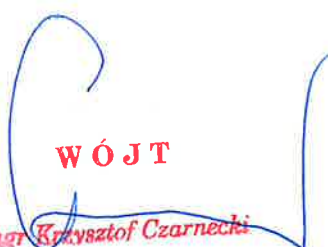
¹ Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz.U. z 2023 r., poz. 572

² Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz.U. z 2023 r., poz. 295

Uzasadnienie:

Zgodnie z art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 711), który utworzył zakład sprawuje nad nim nadzór, którym obejmuje również gospodarkę finansową, natomiast na podstawie art. 57 ust 1 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej Fundusz zakładu samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej zwiększa się o zysk netto

Kierownik Gminnego Ośrodka Zdrowia przedłożył sprawozdanie finansowe za rok 2022, które zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawą o rachunkowości podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający tj. Radę Gminy, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.


W Ó J T
mgr Krzysztof Czarnecki

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022 roku

(W złotych)

GOZ WIELKA NIESZAWKA

AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	31.12.2021	31.12.2022		31.12.2021	31.12.2022
A. Aktywa trwałe	35 780,62 zł	25 458,82 zł	A. Kapitał (fundusz) własny	757 846,94 zł	839 478,43 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 718,67 zł	18 718,67 zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe Aktywa trwałe	35 780,62 zł	25 458,82 zł	VI. Pozostałe kapitały (fundusze)	729 471,28 zł	739 128,27 zł
1. Środki Trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
a) grunty (w tym			VIII. Zysk (strata) netto	9 656,99 zł	81 631,49 zł
prawo użytkowania wieczystego)			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotow. (wielkość ujemna)		
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wod.	0,00 zł	0,00 zł	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 674,52 zł	65 645,52 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny			I. Rezerwy na zobowiązania		
d) środki transportu	24 274,00 zł	15 951,40 zł	1. Rezerwy z tyt. odroczonego pod. dochod.		
e) inne środki trwałe	11 506,62 zł	9 507,42 zł	2. Rezerwa na świadc. emerytalne i podobne		
2. Środki trwałe w budowie			- długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- krótkoterminowe		
III. Należności długoterminowe			3. Pozostałe rezerwy		
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowe		
2. Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Nieruchomości			1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wartości niematerialne i prawne			2. Wobec pozostałych jednostek		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			a) kredyty i pożyczki		
a) w jednostkach powiązanych			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
- udziały lub akcje			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne papiery wartościowe			d) inne		
- udzielone pożyczki			III. Zobowiązania krótkoterminowe	90 674,52 zł	65 645,52 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach			a) z tyt. dostaw i usług o okr. wymagalności		
- udziały lub akcje			- do 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			- powyżej 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			b) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	90 184,49 zł	64 153,06 zł
4. Inne inwestycje długoterminowe			a) kredyty i pożyczki		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokr.			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochod.			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			d) z tyt. dostaw i usług o okr. wymagalności	36 078,70 zł	17 073,90 zł
B. Aktywa obrotowe	812 740,84 zł	879 665,13 zł	- do 12 miesięcy	36 078,70 zł	17 073,90 zł
I. Zapasy			- powyżej 12 miesięcy		
1. Materiały			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
2. Półprodukty i produkty w toku			f) zobowiązania wekslowe		
3. Produkty gotowe			g) z tyt. pod. cel. ubezp. i innych świadczeń	21 110,82 zł	25 339,16 zł
4. Towary			h) z tyt. wynagrodzeń	32 994,97 zł	21 740,00 zł
5. Zaliczki na dostawy			i) inne	0,00 zł	0,00 zł
II. Należności krótkoterminowe	113 511,16 zł	84 057,81 zł	3. Fundusze specjalne	490,03 zł	1 492,46 zł
1. Należności od jednostek powiązanych			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty			1. Ujemna wartość firmy		
- do 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- powyżej 12 miesięcy			- długoterminowe		
b) inne			- krótkoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	113 511,16 zł	84 057,81 zł			
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty	113 511,16 zł	84 057,81 zł			
- do 12 miesięcy	113 511,16 zł	84 057,81 zł			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tyt. podatkow. dotacji, ub. ubezpieczen socjalnych i z tytułu świadczeń oraz innych świadczeń	0,00 zł	0,00 zł			
c) inne	0,00 zł	0,00 zł			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	696 861,20 zł	793 020,26 zł			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	696 861,20 zł	793 020,26 zł			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	696 861,20 zł	793 020,26 zł			
- środki pieniężne w kasie i na rach. bank.	696 861,20 zł	793 020,26 zł			
- inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokr.	2 368,48 zł	2 587,06 zł			
RAZEM AKTYWA	848 521,46 zł	905 123,95 zł	RAZEM PASywa	848 521,46 zł	905 123,95 zł

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  Maria Kotowska-Gręzlikowska
Data: 2023.04.25 14:12:14 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  Jacek Makowski
Data: 2023.04.25 15:09:23 CEST

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2022 roku

Treść Informacji	Dane za rok	
	2021	2022
	GOZ W WIELKIEJ NIESZAWCE	
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów	1 255 396,66 zł	1 113 477,35 zł
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	1 255 396,66 zł	1 113 477,35 zł
II. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
III. Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych		
B. Koszty sprzedanych produktów , towarów i materiałów , w tym	1 245 765,89 zł	1 046 360,00 zł
- jednostkom zależnym		
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	1 245 765,89 zł	1 046 360,00 zł
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	9 630,77 zł	67 117,35 zł
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	0,00 zł	0,00 zł
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	9 630,77 zł	67 117,35 zł
G. Pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	0,00 zł	
H. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	518,14 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0,00 zł	518,14 zł
I. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (F+G-H)	9 630,77 zł	66 599,21 zł
J. Przychody finansowe	26,22 zł	15 032,28 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym :		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki uzyskane	26,22 zł	15 032,28 zł
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
K. Koszty finansowe	0,00 zł	0,00 zł
I. Odsetki , w tym	0,00 zł	0,00 zł
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
jednostek zależnych i stowarzyszonych		
III. Pozostałe		
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	9 656,99 zł	81 631,49 zł
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II)	0,00 zł	0,00 zł
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto(L+/-M)	9 656,99 zł	81 631,49 zł
O. Podatek dochodowy		
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto(N-O-P)	9 656,99 zł	81 631,49 zł

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  Maria Kotowska-Gręzlikowska
Data: 2023.04.25 14:17:39 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  Jacek Makowski
Data: 2023.04.25 13:09:41 CEST

**Gminny Ośrodek Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
Wielka Nieszawka
ul. Toruńska 18
87-165 Cierpice**

INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2022 r.

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Gminny Ośrodek Zdrowia w Wielkiej Nieszawce prowadzi działalność w zakresie usług medycznych w oparciu o wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000002908 i wpis do Księgi Rejestrowej Podmiotów Leczniczych prowadzoną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego nr 000000002401

Przedmiotem działalności GOZ w Wielkiej Nieszawce jest świadczenie usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej i usług stomatologicznych.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w latach następnych.

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Aktywa trwałe .

Wartość środków trwałych w poszczególnych grupach rodzajowych środków trwałych według obowiązującej klasyfikacji środków trwałych przedstawia Tabela 5.

Wartość umorzenia środków trwałych w poszczególnych grupach środków trwałych według obowiązującej klasyfikacji środków trwałych przedstawia Tabela 5.

2. Aktywa obrotowe .

Majątek obrotowy firmy GOZ w Wielkiej Nieszawce stanowią :

-należności krótkoterminowe w wysokości 84.057,81 zł

Wykaz należności w podziale na poszczególne tytuły zawiera Tabela 1 .

- środki pieniężne - 793.020,26 zł

-rozliczenia międzyokresowe - 2.587,06 zł

3. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania GOZ w Wielkiej Nieszawce na dzień bilansowy tj. 31.12.2022 r. wynoszą 64.153,06 zł.
Wykaz zobowiązań w podziale na poszczególne tytuły i przedziały czasowe zawiera Tabela 2 .

4. Koszty według rodzaju.

Koszty rodzajowe w okresie 01.01.2022 - 31.12.2022 r. wyniosły 1.046.360,00 zł
Wykaz głównych pozycji rodzajowych zawiera Tabela 4.

5. Różnice w podstawie opodatkowania

Nie wystąpiły.

6. Przychody

Łączne przychody z działalności GOZ w Wielkiej Nieszawce w okresie 01.01.2022 - 31.12.2022 r.
wyniosły 1.128.509,63 zł.
Strukturę przychodów przedstawiono w Tabeli 3.

7. Zmiany w kapitałach.

Kapitały GOZ w Wielkiej Nieszawce zostały zwiększone o zysk za 2021 rok. Inne zmiany nie wystąpiły

8. Informacja o zatrudnieniu

GOZ w Wielkiej Nieszawce według stanu na dzień 31.12.2022 r. zatrudniał 5 osób , co w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy stanowi 3,75 etatu.

9. Propozycja podziału zysku za rok 2022.

Zysk netto za 2022 r. w wysokości 81.631,49 zł zostanie w całości przeznaczony na zwiększenie kapitału .

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Maria Kotowska-
Gręźlikowska
Data: 2023.04.25 14:16:20 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jacek
Makowski
Data: 2023.04.25 13:13:14 CEST