

Uchwała Nr XXIX/224/2021
RADY GMINY W WAŚNIOWIE
z dnia 14 czerwca 2021r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Waśniowie.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2021 poz. 217) Rada Gminy w Waśniowie uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Waśniowie za 2020 rok obejmujące:

1. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 2.740.924,74 zł.
2. rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. zamykający się zyskiem netto w kwocie 55.996,43 zł.
3. informację dodatkową.

§ 2

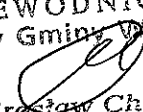
Zysk w wysokości **55.996,43 zł** przeznaczona się na cele statutowe – zwiększenie Funduszu Zakładu.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Waśniów.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Waśniów

Mirosław Chamera



BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	2 255 453,66	2 482 566,45	A	Kapitał (fundusz) własny	581 238,23	525 241,80
I	Wartości niematerialne i prawne	15 676,63	53 300,47	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	503 048,72	503 048,72
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	22 193,08	2 008,93
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	15 676,63	53 300,47	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Ujęte aktywa trwałe	2 239 777,03	2 429 265,98	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	2 239 777,03	2 429 265,98		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 058,00	7 058,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 825 108,77	1 878 604,41	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	196 304,54	257 611,67	VI	Zysk (strata) netto	55 996,43	20 184,15
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	211 305,72	285 991,90	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 159 686,51	2 319 316,58
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	124 027,84	85 740,79
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
II	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	124 027,84	85 740,79
1	w jednostkach powiązanych				- długoterminowa	121 026,55	59 872,64
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	3 001,29	25 868,15
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	933,79	0,00
1	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	933,79	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	933,79	0,00
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	62 453,47	64 606,15
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	– rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	62 453,47	64 606,15
B	Aktywa obrotowe	485 471,08	361 991,93	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	42 392,70	13 457,64	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	42 392,70	13 457,64	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 741,53	28 559,61
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	26 741,53	28 559,61
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	202 934,36	181 135,43	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	34 538,35	35 996,04
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	50,50
	– do 12 miesięcy			i)	inne	1 173,59	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 972 271,41	2 168 969,64
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 972 271,41	2 168 969,64
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	1 750 248,46	1 943 923,32
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	222 022,95	225 046,32
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	202 934,36	181 135,43				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	202 934,36	181 135,43				
	– do 12 miesięcy	202 934,36	181 135,43				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
II	Inwestycje krótkoterminowe	213 624,38	131 793,82			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	213 624,38	131 793,82			
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					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	213 624,38	131 793,82			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	213 624,38	131 793,82			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
V	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 519,64	35 605,04			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 740 924,74	2 844 558,38			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 740 924,74	2 844 558,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Ziemińska

mgr Piotr Kozłowski
Gminnego Zakładu Usługi Zdrowotnej
w Waśniowie

lek med. Jan Kozłowski

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
data 14.05.2021
odpis mgr Bogumiła Bugaj

SKARBNIK
URZĘDU GMINY w Waśniowie
Właściciel dr. 04.02.2021
mgr Bogumiła Bugaj

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Waśniów

Mirosław Chamera



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant kalkulacyjny)

(dane jednostki)

Jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 172 307,88	2 028 883,88
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 172 307,88	2 028 883,88
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 153 981,55	1 898 423,37
	– jednostkom powiązanim		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 153 981,55	1 898 423,37
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	18 326,33	130 460,51
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	257 860,82	309 526,01
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	239 534,49	179 065,50
G	Pozostałe przychody operacyjne	302 607,96	213 704,25
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	302 607,96	213 704,25
H	Pozostałe koszty operacyjne	6 667,60	14 276,34
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	6 667,60	14 276,34
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	56 405,87	20 362,41
J	Przychody finansowe	9,66	26,44
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	9,66	26,44
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	0,10	21,70
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,10	21,70
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	56 415,43	20 367,15
M	Podatek dochodowy	419,00	183,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	55 996,43	20 184,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Ziemińska

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym,
data 14 06 2021
SKARBNIK GMINY
cudpis

mgr Bogumiła Burała

BURACFERAT FINANSOWY
URZĘDU GMINY w Waśniowie
Wskazano dr. 24 06 2021
SKARBNIK GMINY
Po.....

mgr Bogumiła Burała

p.o. Kierownika
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Waśniowie

lek. med. Jan Kaczmowski

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

h

7



1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6.6.1.1.9.7.1.8.0.7</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.0.0.3.9.1.2</u>
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Załącznik Nr 3
Do Uchwały Nr XXIX/204/2021
Rady Gminy w Waśniowie
z dnia 14 czerwca 2021r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		23-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy		Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Waśniowie 27-425 Waśniów, ul. Rynek 2A tel. (0-41) 264-60-12	
GMINNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WAŚNIOWIE		REGON 290752169, NIP 661-19-71-807	
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	OSTROWIECKI
Gmina	WAŚNIÓW	Miejscowość	WAŚNIÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat	OSTROWIECKI	Gmina	WAŚNIÓW
Ulica	RYNEK	Nr domu	2A
		Nr lokalu	
Miejscowość	WAŚNIÓW	Kod pocztowy	27-425
		Poczta	WAŚNIÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Blank area for providing details on the consolidation method used.

2/17

7

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Inwestycje w nieruchomości wycenia się według zasad stosowanych dla środków trwałych,
2. Akcje i udziały zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości.
3. Stany i rozchody objęte ewidencją ilościowo-wartościową zapasów wycenia się : stany wg cen zakupu a wartości ich rozchodu (zużycia) wycenia się według zasady FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło).
4. Instrumenty finansowe wycenia się według cen nabycia, nie wyższych niż rynkowe.
5. Środki pieniężne krajowe znajdujące się w kasie i w banku wycenia się w wartości nominalnej.
6. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 - koszty rodzajowe i ich rozliczanie oraz na kontach zespołu 5 - koszty według typów działalności i ich rozliczanie.
7. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie kalkulacyjnym.
8. Środki pieniężne kwalifikuje się jednakowo dla potrzeb bilansu i rachunku przepływów pieniężnych.
9. GZoz odstąpił od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) Wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą o rachunkowości, stosując jako regułę cenę nabycia (koszt wytworzenia) z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.
- b) Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 3.500,00 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.
- c) Składniki majątku o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 1.400,00 zł, odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty zużycia materiałów. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od kwoty 1.400,00 zł do wartości poniżej 3.500,00 zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych. Amortyzuje się je w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis amortyzacyjny w pełnej ich wartości w miesiącu następującym po miesiącu ich przekazania do używania, pozostałe środki trwałe ponad 3.500,00 zł są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w oparciu o plan amortyzacji.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat stanowi rezultat przeciwstawienia przychodom kosztów, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności i realizacji.

Ustalenie wyniku finansowego przeprowadzane jest w wariantcie kalkulacyjnym.

Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

JK

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką, oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej. Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Waśniowie sporządza sprawozdanie finansowe w postaci określonej w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, nie obejmuje ono zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów oraz sprawozdania z działalności.

Pozostałe (opcjonalnie)

7

Sprawdzone pod względem
formalnym i rachunkowym,
data 16.08.2024
podpis SKARLETA
mgr Bogumiła Ruz...

REFERAT FINANSOWY
URZĘDU GMINY w Waśniwie
W dniu 16.08.2024 r. SKARLETA GMINY
Podpis mgr Bogumiła Ruz...

Stowarzyszenie Związek Opiekali Zdrowotnej,
w Waśniowie
37-425 Waśniów, ul. Rynek 2A
tel.(0-41) 264-60-12
REGON 290752169, NIP 661-19-71-907

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych;

Nota nr 1. Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w 2020r.

w zł

Lp.	Tytuł	Grunty własne	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	Budynki i budowle	Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Wartość brutto środków trwałych na początek roku obrotowego	7.058,00		2.139.829,76		372.318,63	40.499,98	505.821,90	3.065.528,27
2	Zwiększenia:								
a	zakup środków trwałych					4.255,80		15.410,41	19.666,21
b	przyjęcie z budowy					4.255,80		15.410,41	19.666,21
c	darowizny otrzymane								
d	ujawnienia (inventaryzacja)								
e	zmiana klasyfikacji								
f	aport								
g	pozostałe								
3	Zmniejszenia:								
a	sprzedaż							13.891,80	13.891,80
b	likwidacja środków trwałych								
c	darowizny przekazane							13.891,80	13.891,80
d	straty losowe								
e	niedobory (inventaryzacja)								
f	zmiana klasyfikacji								
g	aport								
h	pozostałe								
4.	Wartość brutto środków trwałych na koniec roku obrotowego	7.058,00		2.139.829,76		376.574,43	40.499,98	507.340,51	3.071.302,68

Nota nr 2. Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych w 2020r.

w zł

Lp.	Tytuł	Grunty własne	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	Budynki i budowle	Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Umorzenie środków trwałych na początek roku obrotowego			261.225,35		114.706,96	40.499,98	219.830,00	636.262,29
2	Zwiększenia:			53.495,64		65.562,93		90.096,59	209.155,16
a	naliczenie umorzenia, w tym:			53.495,64		65.562,93		90.096,59	209.155,16
	nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			51.590,28		64.480,44		75.698,60	191.769,32
b	zmiana klasyfikacji								
c	pozostałe								
3	Zmniejszenia:							13.891,80	13.891,80
a	sprzedaż								
b	likwidacja środków trwałych							13.891,80	13.891,80
c	darowizny przekazane								
d	straty losowe								
e	niedobory (inventaryzacja)								
f	zmiana klasyfikacji								
g	aport								
h	pozostałe								
4	Umorzenie środków trwałych na koniec roku obrotowego			314.720,99		180.269,89	40.499,98	296.034,79	831.525,65
5	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	7.058,00		1.878.604,41		257.611,67	0,00	285.991,90	2.429.265,98
6	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego	7.058,00		1.825.108,77		196.304,54	0,00	211.305,72	2.239.777,03

Nota nr 3. Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

W zł

Lp.	Tytuł	Know - how	Licencje	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Koncesje	Wartość firmy	Pozostałe	Razem
1	Wartość brutto WNIP na początek roku obrotowego							
2	Zwiększenia:	106.525,62						106.525,62
a	zakup							
b	darowizny otrzymane							
c	aport							
d	ujawnienia (inventaryzacja)							
e	pozostałe							
3	Zmniejszenia:							
a	sprzedaż							
b	likwidacja							
c	darowizny przekazane							
d	aport							
e	niedobory inventaryzacyjne							
f	pozostałe							
4	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego	106.525,62						106.525,62

Nota nr 4. Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

W zł

Lp.	Tytuł	Know - how	Licencje	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Koncesje	Wartość firmy	Pozostałe	Razem
1	Wartość umorzenia na początek roku obrotowego		53.225,15					53.225,15
2	Zwiększenia		37.623,84					37.623,84
a	naliczenie umorzenia, w tym:		37.623,84					37.623,84
b	nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		37.623,84					37.623,84
3	Zmniejszenia:							
a	sprzedaż							
b	likwidacja							
c	darowizny przekazane							
d	aport							
e	niedobory inventaryzacyjne							
f	pozostałe							
4	Wartość umorzenia na koniec roku obrotowego		90.848,99					90.848,99
5	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego		53.300,47					53.300,47
6	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego		15.676,63					15.676,63

Nota nr 5. Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych w jednostkach powiązanych w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. – nie dotyczy GZOZ w Wasniewie.

- 2) kwota dodatkowych w trakcie roku obrotowego dokonanych odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Nota nr 6. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych w zł

GZOZ w Waśniowie nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Nota nr 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych w zł

GZOZ w Waśniowie nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

- 3) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

Nota nr 8. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy – nie dotyczy.

- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Nota nr 9. Zmiany w stanie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

w zł

GZOZ w Waśniowie nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

- 5) wartość nieamortyzowanych i nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu;

Nota nr 10. Środki trwale amortyzowane i nieamortyzowane w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

w zł

Lp.	Struktura własnościowa środków trwałych ewidencjonowanych bilansowo (w wartości netto) w rozbiciu na:	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Własne	2.429.265,98	2.239.777,03
2	Używane na podstawie umów najmu, dzierżawy		
3	Używane na podstawie umów leasingu		
4	Używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	2.429.265,98	2.239.777,03
Lp.	Struktura środków trwałych ewidencjonowanych pozabilansowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy		
2	Używane na podstawie umowy leasingu operacyjnego		
3	Używane na podstawie pozostałych umów		

	Razem		

- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Nota nr 11. Papiery wartościowe lub prawa – nie dotyczy GZOZ w Waśniowie.

- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Nota nr 12. Struktura czasowa należności krótkoterminowych *w zł*

Lp.	Rodzaje należności	Należność przed terminem płatności	Należności po terminie płatności od dnia bilansowego					Razem
			do 30 dni	31 – 60 dni	61 – 180 dni	181 – 360 dni	powyżej 360 dni	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Należności z tytułu dostaw i usług w tym:	202.934,36						202.934,36
	wyrażone w złotych	202.934,36						202.934,36
	wyrażone w walutach obcych							
2	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych							
3	Inne należności							
4	Należności dochodzone na drodze sądowej							
5	Kwota odpisu aktualizującego							
6	Razem należności krótkoterminowe według bilansu	202.934,36						202.934,36

- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrytowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;- nie dotyczy GZOZ Waśniów.
- 9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Nota nr 16. Zmiany w stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

w zł

Lp.	Tytuł	Kapitał / fundusz podstawowy - założycielski	Kapitał / fundusz zapasowy - zakładu	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem
1	Wartość kapitałów na początek roku obrotowego	503.048,72	2.008,93		505.057,65
2	Zwiększenia:		20.184,15		20.184,15
a	odpis z zysku		20.184,15		20.184,15
b	przesunięcie z innych kapitałów				
c	wpłaty akcjonariuszy / udziałowców				
d	agio				
e	pozostałe				
3	Zmniejszenia:				
a	pokrycie strat				
b	przesunięcie na inne kapitały				
c	zwrot dopłat i inne wypłaty				
d	pozostałe				
4	Wartość kapitałów na koniec roku obrotowego	503.048,72	22.193,08		525.241,80

Nota nr 17. Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

w zł

W 2020r. w GZOZ w Waśniowie nie wystąpiły zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny.

- 10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Nota nr 18. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy. w zł

Lp.	Tytuł	Kwota
1	Wynik finansowy netto	55.996,43
2	Proponowany podział / pokrycie wyniku, w tym:	55.996,43
a	zwiększenia / zmniejszenie kapitału zapasowego - zakładu	55.996,43
b	zwiększenia / zmniejszenie kapitału rezerwowego	
c	podwyższenie / obniżenie kapitału podstawowego	
d	wypłata dywidend	
e	nagrody, premie dla załogi wraz z ZUS	
f	zasilenie funduszy specjalnych	
3	Wynik niepodzielony / niepokryty	0,00

- 11) dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Nota nr 19. Rezerwa na koszty i zobowiązania

Zgodnie z zasadą ostrożności, istotności i współmierności przychodów i kosztów wynikającą z ustawy o rachunkowości Dz. U. z 2002 r. nr 76 poz. 694 z późn. zm. zlecono firmie Signum Biuro Aktuarialne sp.zo.o. naliczenie rezerwy na odprawy emerytalno – rentowe i nagrody jubileuszowe dla pracowników GZOZ (rezerwa w postaci biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów). Wysokość utworzonej rezerwy została wykazana w bilansie w Pasywach w pozycji Rezerwy na zobowiązania – Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne.

Główne założenia przyjęte przez firmę aktuarialną do wyliczenia kwoty odpisu:

- rezerwa na nagrody jubileuszowe wyznaczona jest indywidualnie dla każdego pracownika i stanowi sumę rezerw na wszystkie przyszłe nagrody jubileuszowe proporcjonalnie do posiadanego stażu pracy na dzień wyznaczenia rezerw,
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe wyznaczona została do momentu osiągnięcia przez pracownika wieku emerytalnego,
- długookresowa roczna stopa wzrostu wynagrodzeń – 1,00 %,
- stopa dyskontowa – 1,50 %,
- prawdopodobieństwo zgonu bądź przejścia pracownika na rentę inwalidzką przyjęto na podstawie odpowiednich Tablic GUS i informacji ZUS,
- wiek emerytalny przyjęto obowiązujący na 31.12.2020r.,
- prawdopodobieństwo rezygnacji pracowników z zatrudnienia przyjęto na poziomie 10,00 %.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			wykorzystanie (rozliczone ze zobowiązaniami)	rozwiązanie rezerwy (uznane za zbędne)	razem	
1	2	3	4	5	6	7
1.Rezerwy długoterminowe;	59.872,64	61.153,91				121.026,55
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	59.872,64	61.153,91				121.026,55
- na udzielone gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty operacji w toku						
- na pozostałe koszty						
2.Rezerwy krótkoterminowe;	25.868,15		22.866,86			3.001,29
- na świadczenia emerytalne i podobne	25.868,15		22.866,86			3.001,29
- na udzielone gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty operacji w toku						
- na pozostałe koszty						
Razem	85.740,79	61.153,91	22.866,86			124.027,84

Nota nr 20. Odroczonego podatek dochodowy

w zł

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	odniesienie na wynik finansowy	odniesienie na kapitał (fundusz) własny	odniesienie na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesienie na kapitał (fundusz) własny	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku obrotowego, w tym:	0					
- z tytułu strat podatkowych						
2. Zwiększenia, w tym:	0					

- z tytułu strat podatkowych						
3. Zmniejszenia, w tym:	0					
- z tytułu strat podatkowych						
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	0					
- z tytułu strat podatkowych						

12) podział zobowiązań długoterminowych wg. pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego,
przewidywanym umową okresie spłaty:

Nota nr 21. Zobowiązania według okresów wymagalności w zł

Lp.	Tytuł	do roku 1	od 3 lat 1-	od 3-5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	2	3	4	5	6	7
	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE					0
A	JEDNOSTKI POWIĄZANE					0
1	<i>Stan na początek roku obrotowego</i>					
2	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>					
B	POZOSTAŁE JEDNOSTKI					0
1	<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	0	0	0	0	0
2	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	933,79	0	0	0	933,79
C	OGÓLEM WARTOŚĆ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH					0
1	<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	0	0	0	0	0
2	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	933,79	0	0	0	933,79

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń;

Nota nr 22. Wykaz zabezpieczeń na rzecz kredytów i pożyczek za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

GZOZ w Waśniowie w 2020 roku nie posiadał zabezpieczeń na rzecz kredytów i pożyczek.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń między okresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązań zapłaty za nie;

Nota nr 23. Czynne rozliczenia międzyokresowe

w zł

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. CZYNNY ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW, W TYM:	35.605,04	9.299,64	18.385,04	26.519,64
- DŁUGOTERMINOWE	26.215,64	0,00	8.995,64	17.220,00
ZA AKTUALIZACJĘ OPROGRAMOWANIA ANTYWIRUSOWEGO	1.615,64	0,00	1.615,64	0,00
STAŁY SERWIS OPROGRAMOWANIA	24.600,00	0,00	7.380,00	17.220,00
- KRÓTKOTERMINOWE W TYM:	9.389,40	9.299,64	9.389,40	9.299,64
PRENUMERATA CZASOPISM FACHOWYCH	208,00	220,00	208,00	220,00
ZA AKTUALIZACJĘ OPROGRAMOWANIA GOFIN	79,50	84,00	79,50	84,00
ZA AKTUALIZACJĘ OPROGRAMOWANIA ANTYWIRUSOWEGO	1.615,65	1.615,64	1.615,65	1.615,64
USŁUGI TELEKOMUNIKACYJNE	106,25	0,00	106,25	0,00
STAŁY SERWIS OPROGRAMOWANIA	7.380,00	7.380,00	7.380,00	7.380,00
2. CZYNNY ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW, W TYM:	2.168.969,64	492.933,51	259.175,35	1.972.271,41
- DŁUGOTERMINOWE	1.943.923,32	8.275,00	201.949,86	1.750.248,46
- KRÓTKOTERMINOWE	225.046,32	223.677,95	226.701,32	222.022,95

Nota nr 24. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

w zł

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dotacje:	2.168.969,64	9.930,00	226.701,32	1.952.198,32
a. ze środków Unii Europejskiej:	1.515.660,07	0,00	158.935,68	1.356.724,39
- Projekt 1 - Podniesienie jakości udzielania świadczeń zdrowotnych na terenie Gminy Waśniów poprzez modernizację budynku Ośrodka Zdrowia w Waśniowie oraz zakup nowoczesnego sprzętu medycznego	1.053.883,68	0,00	59.516,28	994.367,52
- Projekt 2 - Poprawa warunków udzielania świadczeń zdrowotnych w Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Waśniowie poprzez modernizację i wyposażenie Ośrodka Zdrowia w Garbacz.	204.216,15	0,00	21.399,60	182.816,55
- Projekt 3 - e-zdrowie	257.560,24	0,00	78.019,92	179.540,32
b. ze środków Gminy Waśniów:	653.309,57	9.930,00	67.765,64	595.473,93
- dot. Projektu nr 1 jw. - OZ Waśniów	342.097,07	0,00	19.582,92	322.514,15
- dot. Projektu nr 2 jw. - OZ Garbacz	127.084,19	0,00	3.344,28	123.739,91
- Unit stomatologiczny dla OZ Garbacz	15.000,00	0,00	7.500,00	7.500,00
- projekt 3 e-zdrowie	78.920,76	0,00	31.464,36	47.456,40
- dot. OZ Waśniów monitoring	3.460,99	0,00	89,52	3.371,47
- dot. OZ Waśniów kamery	4.118,39	0,00	106,44	4.011,95
- nakłady przedprojektowe OZ Waśniów	28.416,48	0,00	731,76	27.684,72
- nakłady przedprojektowe OZ Garbacz	43.541,84	0,00	1.121,28	42.420,56

- głowica USG ginekologiczna	10.669,85	0,00	2.170,08	8.499,77
- KTG, elektrochirurgiczny	0,00	9.930,00	1.655,00	8.275,00
4. Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości – NFZ	<u>0,00</u>	<u>20.073,09</u>	0,00	20.073,09
5. Pozostałe				
Razem	2.168.969,64	30.003,09	226.701,32	1.972.271,41

15). w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nota nr 25. Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Numer konta księgowego</i>	<i>Kwota</i>	<i>Pozycja w bilansie</i>	<i>Kwota</i>
Zobowiązanie z tyt. zakupu niskowartościowych składników majątku trwałego na raty	202 204	1.173,59 zł 933,79 zł	B III.3 lit. i) B II.3 lit. e)	1.173,59 933,79

16). łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakterem i formy tych zabezpieczeń;

Nota nr 27. Wykaz zobowiązań warunkowych – nie dotyczy.

Nota nr 28. Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku – nie dotyczy GZOZ

Nota nr 29. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej – nie dotyczy.

Nota nr 30. Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej - nie dotyczy GZOZ.

1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Nota nr 31. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy		Poprzedni rok obrotowy	
		Kraj	Eksport	Kraj	Eksport
1.	Przychody ze świadczonych usług medycznych w ramach umowy z NFZ:	2.125.128,66		1.979.718,65	
	Podstawowa opieka zdrowotna	1.879.787,86		1.693.860,69	
	Stomatologia	159.314,37		242.537,32	
	Wzrost świadczeń OWU stomatologia – tzw. Ustawa podwyżkowa pielęgniarci	31.162,78		33.260,64	
	Ginekologia	54.863,65		10.060,00	
	Przychody ze świadczonych usług medycznych w tym:	17.271,30		26.149,30	
	medycyna pracy	9.890,00		9.750,00	
	programy profilaktyczne finansowane przez inne spzoz	1.392,00		726,00	
	osoby fizyczne	5.758,30		15.673,30	
	badania laboratoryjne dla podmiotów	231,00			
3.	Przychody ze sprzedaży usług – wynajem pomieszczeń	29.907,92		23.015,93	
4.	Pozostałe przychody:	302.607,96		213.704,25	
	Odpisy amortyzacyjne środki sfin.z innych źródeł	219.321,32		173.606,78	
	Odpis dotacji na bieżącą działaln. (serwis KAMSOFI)	7.380,00		36.506,93	
	Zwolnienie ze składek ZUS Sars-covid-19	41.037,29			
	Otrzymane darowizny rzeczowe dot. przeciwdziałania sars-covid-19	31.548,70			
	Inne	3.320,65		3.590,54	
5.	Przychody finansowe	9,66		26,44	
6.	Razem	2.474.925,50		2.242.614,57	
					1.979.718,65
					1.693.860,69
					242.537,32
					33.260,64
					10.060,00
					26.149,30
					9.750,00
					726,00
					15.673,30
					23.015,93
					213.704,25
					173.606,78
					36.506,93
					3.590,54
					26,44
					2.242.614,57

Nota nr 32. Umowy o usługi długoterminowe - nie dotyczy.

w zł

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych;

Nota nr 33. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Wyszczególnienie	w zł	
	Bieżący rok obrotowy 2020 2	Poprzedni rok obrotowy 2019 3
1. Amortyzacja	246.779,00	202.917,91
2. Zużycie materiałów	147.547,83	103.670,93
3. Usługi obce	803.994,05	802.126,51
4. Podatki i opłaty	1.005,19	1.150,00
5. Wynagrodzenia	964.988,75	886.881,66
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym; emerytalne	196.757,71	187.995,48
7. Pozostałe koszty rodzajowe	12.482,79	13.775,37
8. Razem (wiersze) 1+2+3+4+5+6+7	2.373.555,32	2.198.517,86
9. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Nota nr 34. Odpisy aktualizujące środki trwałe - nie dotyczy.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nota nr 35. Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie dotyczy.

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Nota nr 36. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Rodzaj działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania	W zł	
	Przychody 2	Koszty 3
1	0	0
		Wynik finansowy 4
		0

GZOZ w Waśniowie w roku 2020 nie zaniechał i nie przewiduje w następnych latach zaniechania obecnie prowadzonej działalności.

- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Nota nr 37. Rozliczanie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto w zł

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto): 2020 rok

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy brutto (zysk, strata)	56.415,43
2.	Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych (ujęte w RZiS) (-), w tym: <ul style="list-style-type: none"> - odsetki naliczone nie otrzymane (art. 12 ust. 4 pkt. 2), - zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów: - zwolnienie z ZUS (art. 12 ust.4 pkt. 6a w odniesieniu do ustawy z 16.04.2020 sars-cov-2 Tarcza 2.0) - zwrot nadpłaty kosztów zastępstwa prawnego w post. egzekucyjnym (art. 12 ust.4 pkt. 6a) - wartość otrzymanych częściowo odpłatnie rzeczy, praw lub świadczeń współfinansowanych ze środków budżetu państwa w ramach rządowych programów: - dotacja z Unii Europejskiej – Regionalny Program Operacyjny (art. 12 ust. 4 pkt. 14) - przychody nie stanowiące przychodu podatkowego - rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno – rentowe, - ulga z tyt. zakupu kasy fiskalnej (art. 12 ust.4 pkt. 10) 	- 267.963,61 - 41.262,29 41.037,29 225,00 226.701,32 226.701,32
3.	Przychody stanowiące przychody podatkowe, (nie ujęte w RZiS) (+), w tym: <ul style="list-style-type: none"> - otrzymane pieniądze (art. 12 ust.1 pkt.1): - KTG, Eltron – dotacja z Gminy Waśniów - wartość nieodpłatnych świadczeń (art. 12 ust. 1 pkt. 2), - otrzymane odsetki od należności za lata ubiegłe, - dotacje ujemowane na funduszu zakładu, 	+ 9.930,00 9.930,00 9.930,00 - -
4.	Koszty nie stanowiące KUP (ujęte w RZiS) (+), w tym: <ul style="list-style-type: none"> - koszty nie poniesione przez zakład (art. 15 ust. 1 pkt 1) – otrzymane darowizny materiałów medycznych, dezynfekcyjnych i sprzętu jednorazowego użytku - koszty dot. roku ubiegłego (art. 15 ust.1 pkt. 12) - naliczone lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 11), - darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju (art. 16 ust. 1 pkt. 14), - koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązania (art. 16 ust.1 pkt 17) - kary pieniężne orzeczone w postępowaniu administracyjnym Sanepid (art. 16 ust.1 pkt. 18) - wierzytelności odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt 20), - odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt. 21), - kary umowne i odszkodowania – kara NFZ (art. 16 ust. 1 pkt. 22), - rezerwy (art. 16 pkt. 1 ppkt. 27) w tym: - na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno – rentowe, - wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt. 36), - przynależność do ZPOZ, (art. 16 pkt. 1 ppkt. 37 c), - niewypłacone, niedokonane lub nie postawione do dyspozycji wypłaty dla osób fizycznych (art. 16 ust. 1 pkt. 57), - składki na ubezpieczenia nie zapłacone do ZUS (art. 16 ust. 1 pkt. 57 a), - koszty pokryte dotacjami (art. 16 ust. 1 pkt. 58), - amortyzacja środków trwałych i WNiP otrzymanych nieodpłatnie (art. 16 ust. 1 pkt. 63 a), - amortyzacja środków trwałych i WNiP, których wydatki na nabycie zostały podatkowio zwrócone w innej jakiegokolwiek formie, - koszty nie w pełni umorzonych środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie - koszty sądowe i zastępstwa procesowego (nie wymienione w art. 16), - zakup kondolencji w związku ze śmiercią członka rodziny pracownika - nieopłacone składki do ZUS związku z ulgą Sars-COVID-19 Tarcza 2.0 w części pracodawcy i pracownika, 	+ 357.390,27 31.548,70 49,66 - - 461,30 - - - 1.420,28 38.287,05 38.287,05 - 2.775,07 0,00 251,76 7.380,00 229.393,16 - - 4.786,00 - 41.037,29
5.	Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu nie ujęte w RZiS (-), w tym: <ul style="list-style-type: none"> - wypłacone świadczenia pracownikom (wynagrodzenia i inne), (art. 15 ust. 4 g) - zapłacone składki na ubezpieczenie społeczne (art. 15 ust. 4 h) - amortyzacja wartości otrzymanych nieodpłatnych świadczeń rzeczowych 	- 725,06 50,50 674,56 -
6.	Dochód / strata	155.047,03
7.	Dochód wolny od podatku (art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o pod. doch. od osób prawnych.) w części przeznaczonej na cele statutowe	140.460,38

8.	Dochód wolny od podatku (art. 17 ust. 1 pkt. 47 ustawy o pod. doch. od osób prawnych) – dotacje otrzymane z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	9.930,00
9.	Dochód wolny od podatku (art. 17 ust. 1 pkt. 52 ustawy o pod. doch. od osób prawnych) – dotacje otrzymane z Unii Europejskiej	0,00
10.	Dochód do opodatkowania / strata	4.656,65
8.	Strata na działalności statutowej (art.7 ust. 3 pkt. 1)	0,00
9.	Darowizny uznane podatkowo	0,00
10.	Podstawa opodatkowania	4.657
11.	podatek dochodowy od dochodu przeznaczonego na inne cele niż statutowe 9 %	419

- 7) koszt wytworzenia środków w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie;

Nota nr 38. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

w zł

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowe	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym			
Środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00

- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nota nr 39. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy.

- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe;

Nota nr 40. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

w zł

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym; - na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwale w budowie, w tym; - na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje i nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

- 10) kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodu lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie;

Nota nr 41. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy.

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – GZOZ nie dokonywał wyceny składników bilansu i rachunku zysków i strat w innych walutach poza polską w zł.

4. Informacje o objaśnieniach do rachunku przepływów pieniężnych

GZOZ w Waśniowie środki pieniężne kwalifikuje jednakowo dla potrzeb bilansu i rachunku przepływów pieniężnych. Za rok 2020 sprawozdanie finansowe nie jest poddawane badaniu przez

biegłego rewidenta, wobec czego sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych nie jest sporządzane.

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. – GZOZ nie posiada takich umów.
2. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnych dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki- nie dotyczy GZOZ.
3. Informacji o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Nota nr 45. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Lp.	Grupa zawodowa (umowy o pracę w osobach)	31.12.2020r.	31.12.2019r.
1	Lekarze poz	0	0
2	Lekarze stomatolodzy	2	2
3	Pracownicy działalności podstawowej z wyższym wykształceniem (pielęgniarki i położna)	7	8
4	Średni personel medyczny (pielęgniarki)	3	3
5	Niższy personel medyczny (rejestratorka medyczna)	1	0
6	Pracownicy ekonomiczno-administracyjni	1	2
7	Pracownicy gospodarczy i obsługi	2	1
	Ogółem*	16	16

*Bez pracowników na urloпах bezpłatnych, wychowawczych, świadczeniach rehabilitacyjnych.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; - nie dotyczy GZOZ.
5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a zobowiązań w ich imieniu z tytułu gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów; - nie dotyczy GZOZ.
6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Sprawozdanie finansowe GZOZ w Waśniowie za 2020 rok nie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem ich kwot i rodzaju;
W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia dot. lat ubiegłych.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;
Po dniu bilansowym, nie wystąpiły znaczące zdarzenia.
3. Przedstawienie dodatkowych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeśli 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 oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny; - nie wystąpiły.
4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok obrotowy; - nie dotyczy.
7. **Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji – nie wystąpiły.**
8. **Połączenie spółek, w przypadku sporządzenia sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło. - nie dotyczy GZOZ.**

9) **Zagrożenia dla kontynuowania działalności- nie występują.**

10) **Pozostałe informacje i objaśnienia:**

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej,
w Waśniowie
27-425 Waśniów, ul. Rynek 2A
tel.(0-41) 264-60-12
REGON 290752169, NIP 661-19-71-807

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Ziemińska

p.o. Kierownika:
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej,
w Waśniowie
lek. med. Jan Kaczmarek

Sprawdzone pod względem
formalnym i rachunkowym
data *04 05 2021*
codzisz
SKARBNIK GMINY
mgr Bogumiła Buga

REPERKAT FINANSOWY
URZĘD GMINY w Waśniowie
Wzrostę dr. *04 05 2021*
Po.....
SKARBNIK GMINY
mgr Bogumiła Buga

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Waśniów
Miroslaw Chamera

