

Zarządzenie nr 45/2020

Wójta Gminy Stolno

z dnia 2 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Stolnie.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

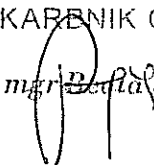
§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2019 rok Gminnego Ośrodka Zdrowia w Stolnie, sporządzone przez Kierownika i Głównego Księgowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Stolnie, na które składają się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r., stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r., stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia,
- 3) zestawienie zmian w funduszu sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r., stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia,
- 4) informację dodatkową do sprawozdania finansowego, stanowiącą załącznik nr 4 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


mgr inż. Jerzy Rabeszko

SKARBNIK GMINY


mgr Beata Bigos



Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2019-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.263.941,14	1.162.322,20
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.263.941,14	1.162.322,20
1	przych. z NFZ	1.244.535,59	1.147.524,98
2	pozostałe	19.405,55	14.797,22
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1.240.356,39	1.109.523,76
I	Amortyzacja	30.022,76	26.952,49
II	Zużycie materiałów i energii	55.106,18	68.977,54
1	materiałów	36.879,67	46.616,77
a)	leków i sprzętu jednoraz.	10.491,02	13.545,87
b)	rzeczowe	25.712,88	32.505,65
c)	woda	675,77	565,25
2	energii	18.226,51	22.360,77
a)	elektrycznej	8.275,51	9.162,87
b)	cieplnej	9.951,00	13.197,90
III	Usługi obce	559.212,69	514.326,32
1	remontowe	33.064,14	10.059,44
2	medyczne obce	501.893,91	479.771,83
3	pozostałe	24.254,64	24.495,05
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2.729,00	2.161,00
-(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	488.972,19	407.176,51
1	ze stosunku pracy	393.956,17	319.934,24
2	z umów zleceń i o dzieło	95.016,02	87.242,27
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	86.155,40	75.313,45
1	skł.na ubez.spoleczne	72.057,95	62.715,78
2	FP	6.721,65	5.483,71
3	pozostałe	7.375,80	7.113,96
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18.158,17	14.616,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	23.584,75	52.798,44
D	Pozostałe przychody operacyjne	15.430,30	16.634,01
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	6.312,00	6.398,33
III	Inne przychody operacyjne	9.118,30	10.235,68
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	39.015,05	69.432,45
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,18	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,18	0,00
-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	39.014,87	69.432,45
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

K	Zysk (strata) brutto (I±J)	39.014,87	69.432,45
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)	39.014,87	69.432,45

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Dorota
mgr Dorota Pobóg Ruszkowska

K I E R O W N I K
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stolnie

Marlena Łukomska

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Stolnie
86-212 Stolno 82a
tel. 56 686 51 32
NIP: 8751353708; Regon: 870281927
00000002418
T0026

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

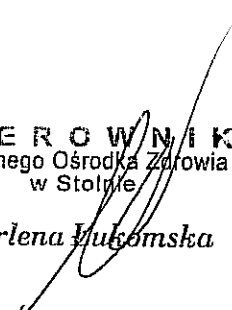
oz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2019-12-31	Na koniec ub. roku 2018-12-31
	Aktywa trwale	153.418,54	179.489,31
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwale	153.418,54	179.489,31
1	Srodki trwale	153.418,54	179.489,31
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	105.470,54	111.918,36
c)	urządzenia techniczne i maszyny	47.948,00	67.570,95
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwale	0,00	0,00
2	Srodki trwale w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Aktywa obrotowe	592.554,51	548.504,22
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	109.529,15	100.599,02
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	109.529,15	100.599,02
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	109.529,15	100.599,02
- (1)	do 12 miesięcy	109.529,15	100.599,02
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	480.026,36	445.056,20
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	480.026,36	445.056,20
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	480.026,36	445.056,20

Bilans z uwzględnieniem bufora

	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	480.026,36	445.056,20
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.999,00	2.849,00
suma			745.973,05	727.993,53

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dorota Pobóg Ruszkońska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stolnie

Marlena Hucomska

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Stolnie
86-212 Stolno 82a
tel. 56 686 51 32
NIP: 8751353708; Regon: 870281927
000000002418
T0026

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

oz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2019-12-31	Na koniec ub. roku 2018-12-31
	Kapitał (fundusz) własny	490.995,98	451.981,11
I	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) podstawowy	156.511,81	156.511,81
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	295.469,30	226.036,85
VIII	Zysk (strata) netto	39.014,87	69.432,45
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	254.977,07	276.012,42
I	Rezerwy na zobowiązania	73.719,55	73.719,55
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73.719,55	73.719,55
	- (1) długoterminowa	70.730,70	70.730,70
	- (2) krótkoterminowa	2.988,85	2.988,85
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	85.101,16	99.988,75
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	85.101,16	99.988,75
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20.153,50	42.208,97
	- (1) do 12 miesięcy	20.153,50	42.208,97
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	35.645,37	32.801,71
	h) z tytułu wynagrodzeń	29.302,29	24.978,07
	i) inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	96.156,36	102.304,12
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Otrzymane dotacje i darowizny.	96.156,36	102.304,12
	ma	745.973,05	727.993,53

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Dorota Pobóg Ruszkowska
mgr Dorota Pobóg Ruszkowska

K I E R O W N I K
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stolnie
Martyna Łukomska

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Stolnie
86-212 Stolno 82a
tel. 56 686 51 32
NIP:8751353708; Regon:870281927
00000002418
T0026



ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W STOLNIE

	Wyszczególnienie	Stan na Koniec 2018 r.	Stan na Koniec 2019 r.
I.	Fundusz jednostki na początek okresu	330 802,40	382 548,66
II.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	51 746,26	69 432,45
1.	zysk bilansowy za rok ubiegły,	51 746,26	69 432,45
2.	zrealizowane wydatki budżetowe,		
3.	zrealizowane płatności ze środków europejskich		
4.	środki na inwestycje		
5.	aktualizacja środków trwałych		
6.	nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
7.	aktywa przejęte od zlikwidowanych jednostek		
8.	aktywa otrzymane w ramach centr.zaopatr.		
9.	pozost. odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
III.	Zmniejszenia funduszu jednostki		
1.	strata za rok ubiegły		
2.	zrealizowane dochody budżetowe		
3.	rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
4.	dotacje i środki na inwestycje		
5.	pokrycie amortyzacji		
6.	aktualizacja środków trwałych		
7.	wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
8.	pasywa przejęte od zlikwidowanych jednostek		
9.	środki obrotowe otrzymane w ramach centr.zaopatr.		
10.	inne zmniejszenia		
IV.	Fundusz jednostki na koniec okresu (poz. I + II - III)	382 548,66	451 981,11
V.	Wynik finansowy netto za rok bieżący	69432,45	39 014,87
VI.	Fundusz (poz. IV + V)	451 981,11	490 995,98

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ruszk
mgr Dorota Pobóg Ruszkowska

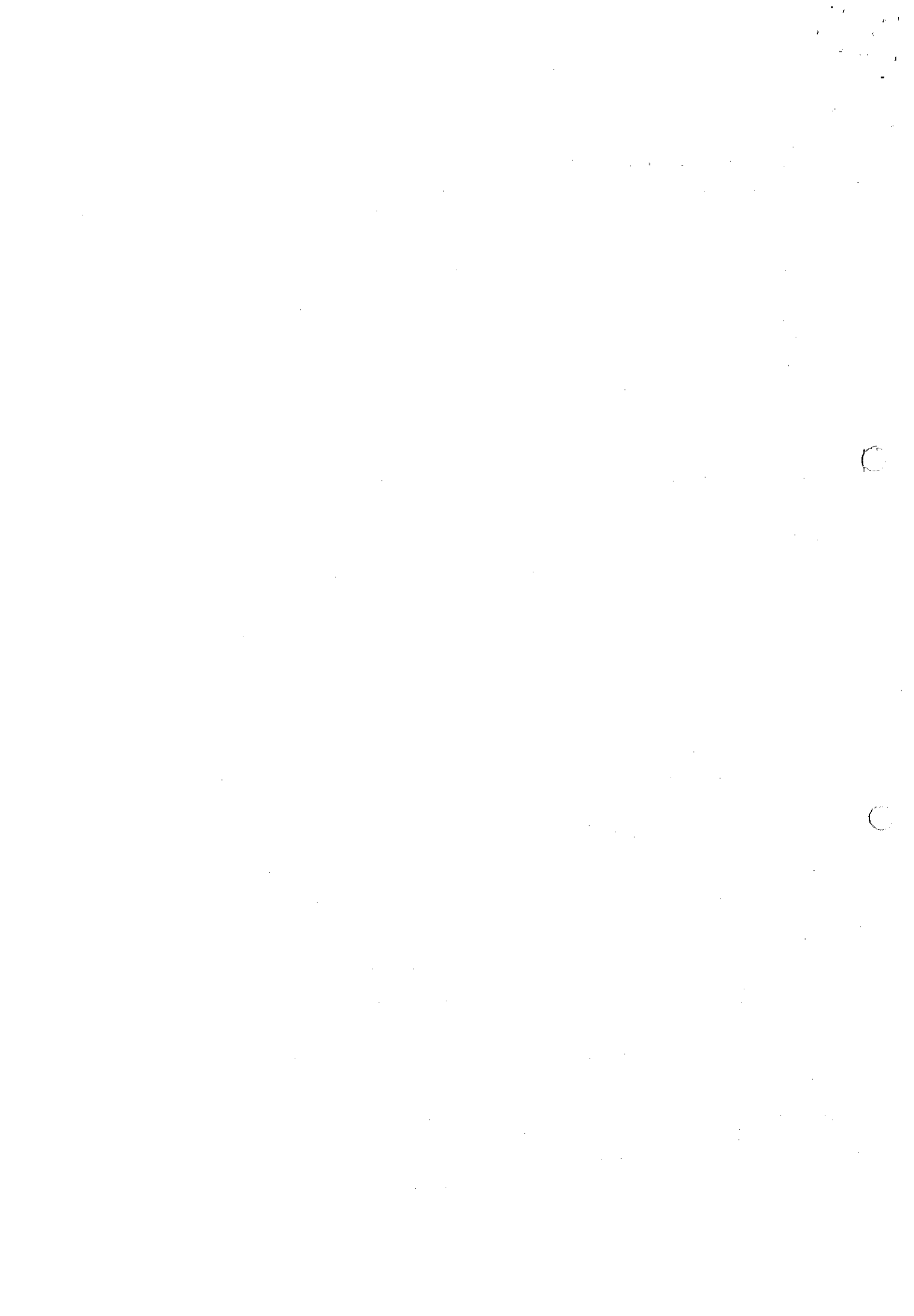
KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stolnie

Marlena Łukomska
Marlena Łukomska

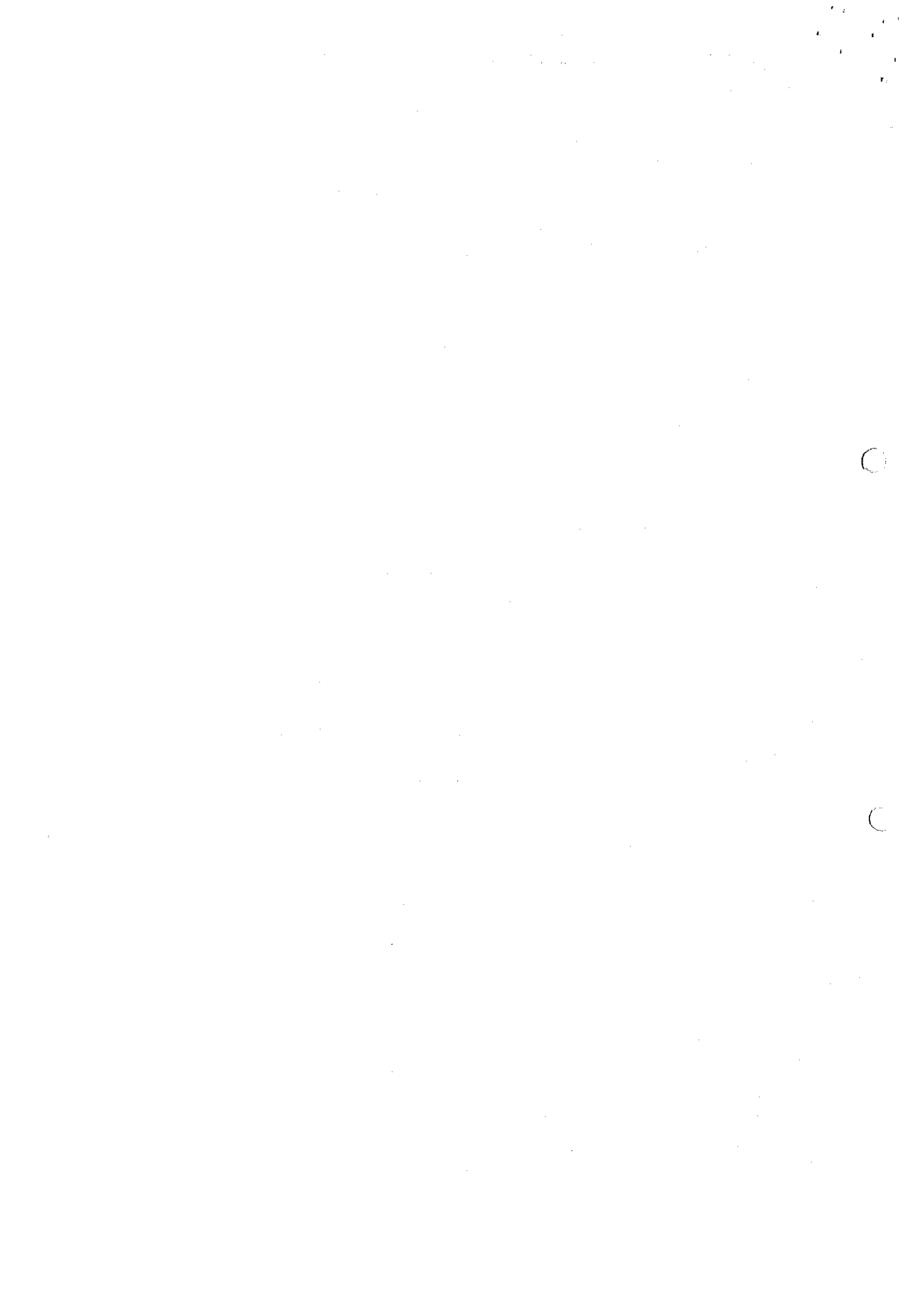


Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Zdrowia w Stolnie
1.2.	siedzibę jednostki 86-212 Stolno, Stolno 82A
1.3.	adres jednostki 86-212 Stolno, Stolno 82A
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Opieka zdrowotna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych oraz ustawy o działalności leczniczej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. c) Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika używania, d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500,00 zł
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia nie było aktualizacji w 2019 roku, tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów naimu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy



1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwy na świadczenia pracownicze wynoszą 73.719,55 zł i nie uległy zmianom.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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 charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	wynagrodzenie ze stosunku pracy - 379 255,12 zł nagrody jubileuszowe - 14 701,05 zł ryczałty samochodowe - 9 988,17 zł szkolenia - 7 570,00 zł odzież robocza - 600,00 zł świadczenia urlopowe - 7 375,80 zł .
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje



3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota
mgr Dorota Pobóg Ruszkowska

.....
(główny księgowy)

2020.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stolnie

Marlena Lukomska
.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Stolnie
86-212 Stolno 82a
tel. 56 686 51 32
NIP: 8751353708; Regon: 870281927
000000002418
T0026



Tabela nr 1

Nazwa grupy rzeczowej składnika aktywów trwałych	Wzrost początkowa - stan na początek obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej		Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego		Umożliwienie umorzenia		Ogółem zwiększenie umorzenia		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego		Wartość netto składników aktywów		
	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I																			
PRAWNE																			
SRODKI TRWAŁE																			
Grupy i lokal																			
Budynki i lokale	257 912,68																		
Człony i członkowie i wódnej																			
Kolby i maszyny energetyczne																			
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zaopatrzenia																			
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00																		
Urządzenia techniczne	0,00																		
Srodki transportu																			
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	274 598,81		3 951,99			3 951,99													
	532 508,49	0,00	3 951,99	0,00	0,00	3 951,99	0,00	0,00	0,00	536 461,48	353 020,18	0,00	30 022,78	0,00	30 022,78	0,00	353 042,94	178 489,31	153 418,54

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Dorota Pabog Ruszkowska

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
w Stolinie
Marianna Łukomska

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Stolinie
86-212 Stolino 82a
tel. 56 686 51 32
NIP: 8751353708; Regon: 870281927
000000002418
T0026



1.2 GOZ w Stolnie prowadzi działalność podstawową statutową w budynkach użytkowych na podstawie :

- budynek Gminnego Ośrodka Zdrowia w Stolnie – użytkowany na podstawie umowy użytkowania z dnia 03.01.2000 r. ,
- budynek Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Robakowie – użytkowany od 05.09.2014 r. na podstawie umowy użyczenia (wcześniej na podstawie umowy najmu z dnia 17.02.2000 r.).

1.3 Struktura funduszy własnych przedstawia się następująco:

Nazwa funduszu	Stan na 01.01.2018 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
1	2	3	4	5
Fundusz podstawowy	156 511,81			156 511,81
zysk/strata z lat ubiegłych	226 036,85	69 432,45		295 469,30
zysk/strata netto	69 432,45	39 014,87		39 014,87
Razem	451 981,11	39 014,87		490 995,98

1.4 Fundusze z aktualizacji wyceny w 2019 roku w GOZ w Stolnie nie występowały.

1.5 Rozliczenia międzynarodowe czynne (Aktywa) dotyczą wystawionej w 2019 r. polisy z tytułu obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotów wykonujących działalność leczniczą o okresie ubezpieczenia od 01.01.2020 do 31.12.2020 r. w kwocie 2 999,00 zł .

1.6 Rozliczenia międzyokresowe bierne (Pasywa) przedstawiają wartość niezamortyzowanych aktywów trwałych otrzymanych w drodze darowizny lub dotacji w kwocie 96 156,36 zł .

1.7 Rezerwy na świadczenie pracownicze w roku obrotowym 2019 nie były aktualizowane ze względu na fakt, że koszty tych świadczeń cyklicznie z roku na rok w GOZ w Stolnie utrzymują się na zbliżonym poziomie.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa przychodów za 2019 r. przedstawia się następująco:

Ogółem przychody	1 279 371,44 zł	100 %
1) Usługi medyczne sprzedane (razem):	1 263 941,14 zł	98,78%
a) NFZ	1 244 535,59 zł	97,28%
z tego: - POZ	1 059 629,46 zł ,	82,82%
- stom.	140 705,29 zł ,	11,00%
- ginekol.	44 200,84 zł ,	3,45%
b) osobom nieubezpieczonym oraz badania diagnostyczne prywatne	19 405,55 zł	1,52%
2) Pozostałe przychody	15 430,30 zł	1,21%
w tym: kopie dokum.med.	592,66	0,05%
czynsz mieszk.lekar.	2 282,88	0,18%
amort.śr. trw. z dotacji i darow.	6 147,76	0,48%
waga lekarska – darowizna	1 728,00	0,14%
Urz. Skarb. - terminowe wpłaty	95,00	0,01%
kurs podatk.-dotacja Urząd Pracy	3 600,00	0,28%
oprogramowanie – dotacja NFZ	984,00	0,08%

2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto za 2019 r.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Stolnie prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wszystkie uzyskane dochody Ośrodek przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia.

GOZ w Stolnie sporządza CIT-8 za dany rok obrotowy i składa wraz z dokumentami sprawozdawczymi, za pomocą środków komunikacji elektronicznej, do Krajowej Administracji Skarbowej.

Koszty bilansowe

1 240 356,57 zł

Minus : koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu

amortyzacja budynku niebędącego własnością GOZ (w użytkowaniu),	6 447,82 zł
wynagrodzenia za m-c XII 2019 wypłacone w I 2020 r.	31 085,90 zł
rycz. samoch. za m-c XII 2019 r. wypłacony w I 2020 r.	842,99 zł
koszty umów zleceń za XII 2019 wypłacone w I 2020 r.	7 878,00 zł
składki ZUS	256,04 zł
koszty składek ZUS w części finansowanej przez płatnika (wynagr. za XII 2019 wypłacone w I 2020 r.) opłacone w II 2020 r.	5 573,68 zł
FP	552,10 zł
koszty składek ZUS w części finansowanej przez płatnika (wynagr. za XI 2019 wypłacone w XII 2019 r.) opłacone w I 2020 r.	6 559,36 zł
FP	642,40zł

Plus koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu:

wypłacone w 2019 r. wynagrodzenia pracowników brutto dot. ubiegłego roku i ich pochodne	25 991,91 zł
rycz. Samoch.	718,05zł
ZUS	4 661,80 zł
FP	431,27 zł
umowy z XII 2018 r. zapłacone w 2019 r.	7 920,00 zł
skł. ZUS	596,36 zł

ZUS od wynagr. za XI 2018 r. w części obciążającej rok 2019

5 928,83 zł

FP

562,90 zł

Koszty uzyskania przychodu 1 227 329,40 zł

Dochód podatkowy 52 042,04 zł

Dochód zwolniony z podatku (art.17 ust. 4 updop) 52 042,04 zł

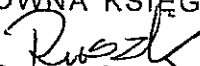
IV. Analiza zatrudnienia.

Zatrudnienie w 2018 r. w Gminnym Ośrodku Zdrowia w Stolnie przedstawia się następująco:

Lp.	Zatrudnienie	Plan na 2019 r.	Wykonano
1.	Umowy cywilnoprawne	11	11
2.	Etaty	6	6
2.1.	administracja	1	1
2.2.	lekarze	0	0
2.3.	pozostała obsługa medyczna	5	5
2.4.	pozostali	0	0

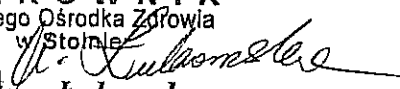
W roku 2019 liczba etatów oraz umów cywilnoprawnych pozostała bez zmian.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Dorota Pobóg Ruszkowska

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Stolnie


Marianna Łukomska

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Stolnie
86-212 Stolno 82a
tel. 56 686 51 32
NIP: 8751353708; Regon: 870281927
00000002418
T0026