

**UCHWAŁA NR XLIV/325/2023
RADY GMINY RZAŚNIA**

z dnia 7 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rzaśni za 2022 rok

Na podstawie art. 121 ust.1 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2023r. poz.99) art.45 ust.2 i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 poz.120 z późn.zm.), **Rada Gminy Rzaśnia uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rzaśni za 2022r. na które składa się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r.;
- 2) Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2022 r.;
- 3) Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31.12.2022 r.
- stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Rzaśnia

Jarosław Popławski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLIV/325/2023
Rady Gminy Rzaśnia
z dnia 7 czerwca 2023 r.

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
W RZAŚNI
98-332 RZAŚNIA UL. WARYŃSKIEGO 6 A

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za rok obrotowy 2022

obejmujący okres
od dnia 01 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r.
zakończony 31 grudnia 2022 r.

Rzaśnia, marzec 2023 r.

Strona 1

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rzęśni
za 2022 rok**

- 1) **Przedmiotem podstawowej działalności jednostki w roku obrotowym było** udzielanie świadczeń zdrowotnych dla ludności oraz promocja zdrowia. Gminny Ośrodek Zdrowia realizował usługi w zakresie opieki medycznej służące profilaktyce, zachowaniu i poprawie zdrowia.
- 2) **Jednostka zarejestrowana jest** w Sądzie Rejonowym w Łodzi Śródmieście XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000236589.
REGON: 100041970
NIP: 508-001-98-65
- 3) **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**
- 4) **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności** w okresie nie krótszym niż 1 rok od dnia bilansowego.
- 5) **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych** prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.
- 6) **Rachunkowość jednostki obejmuje:**
 - 1) Prowadzenia na podstawie dowodów księgowych ksiąg rachunkowych, ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym,
 - 2) Okresowe ustalanie lub sprawdzanie drogą inwentaryzacji rzeczywistego stanu aktywów i pasywów,
 - 3) Wycenę aktywów i pasywów oraz ustalanie wyniku finansowego,
 - 4) Sporządzanie sprawozdań finansowych,
 - 5) Gromadzenie i przechowywanie dowodów księgowych oraz pozostałej dokumentacji przewidzianej ustawą,
 - 6) Poddanie badaniu, składanie do właściwego rejestru sądowego, udostępnianie i ogłaszanie sprawozdań finansowych w przypadkach przewidzianych ustawą.
- 7) **Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:**
 - 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
 - 2) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
 - 3) Amortyzacja rozliczana jest metodą liniową w okresach miesięcznych według planu amortyzacji.
 - 4) **Należności** w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
 - 5) **Zobowiązania** w kwocie wymagalnej zapłaty.
 - 6) **Wynik finansowy – na wynik finansowy netto składają się:**
 - wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
 - wynik operacji finansowych,
 - obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego,
 - osiągnięte zyski i poniesione straty o charakterze nadzwyczajnym.

8) **Pozostałe informacje:**

- 1) Gminny Ośrodek Zdrowia w Rzęśni prowadzi rachunek kosztów w wariantcie porównawczym przy wykorzystaniu kont zespołu „4” i „5”.
- 2) Dane liczbowe w sprawozdaniu podaje się w złotych.
- 3) Jednostka ewidencjonuje za pomocą czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów takie koszty jak: koszt ubezpieczenia GOZ, podatek od nieruchomości, odpis na ZFŚS.
- 4) GOZ w Rzęśni nie ma obowiązku poddawania sprawozdania finansowego badaniu przez biegłego rewidenta z uwagi na brak spełnienia przesłanek określonych w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości, w związku z czym jednostka również nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

Rzęśnia, dnia 23.05.2023

KSIĘGOWA

Sylvia Perzak

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

WZROSTOWIEK
Gminny Ośrodek Zdrowia

[Podpis]

Kierownik jednostki

OMINNY DÓRODEK ZDROWIA
w Rzaśni
 98-332 Rzaśnia, ul. Waryńskiego 6
 NIP 506 001-98-50, REGON 100041970
 tel. 014/ 133-77-77
 (decyzja jednokrotna)

II. BILANS
 sporządzony na dzień: 31.12.2022 r.

AKTYWA	Stan na dzień:		PASYWA	Stan na dzień:	
	31.12.2021	31.12.2022		31.12.2021	31.12.2022
A. Aktywa trwałe	810,30	8 806,82	A. Kapitał (fundusz) własny	885 547,68	944 082,82
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1. Koszty zaliczonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	778 543,95	885 547,68
2. Wartość filmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	810,30	8 806,82	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	810,30	8 806,82	- bezpodstawnego z tytułu (statutowi) spłaty	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	107 003,73	78 534,84
d) środki transportu	0,00	0,00	Odjęty z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	810,30	0,00	VII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 791,22	121 898,82
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały/akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały/akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	58 791,22	121 898,82
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	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/akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	58 874,59	120 982,68
B. Aktywa obrotowe	943 728,70	1 071 174,62	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	4 033,28	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	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	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wy magalności	39 358,90	56 980,64
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	4 033,28	- do 12 miesięcy	39 358,90	56 980,64
II	Należności krótkoterminowa	204 013,18	202 817,89	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	e) zaliczki na otrzymane dostawy i usługi	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 275,69	62 272,68
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wy nagrożeń	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	i) inne	2 440,00	1 730,34
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	4 Fundusze specjalne	716,73	916,16
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	0,00	0,00	2 Inne rozliczenia między okresowe	0,50	0,00
b)	inne	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
				- krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	204 013,18	202 817,89			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	203 013,18	202 817,89			
	- do 12 miesięcy	203 013,18	202 817,89			
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c)	inne	1 000,00	0,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	739 715,62	870 623,35			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	739 715,62	870 623,35			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje	0,00	0,00			
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	- udziały w spółkach	0,00	0,00			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje	0,00	0,00			
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	- udziały w spółkach	0,00	0,00			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	739 715,62	870 623,35			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	739 715,62	870 623,35			
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	- 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 (suma poz. A i B)		944 339,00	1 085 981,34	PASYWA razem (suma poz. A i B)	944 339,00	1 085 981,34

23.03.2018
KSIĘGOWA
 Sylwia Perzack
 (data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

rowła
 (data i podpis kierownika jednostki)

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
 (wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok:	
		2021	2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 233 041,14	2 388 131,58
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 233 041,14	2 388 131,58
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	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	2 257 801,38	2 468 248,60
I	Amortyzacja	11 042,74	16 521,59
II	Zużycie materiałów i energii	94 730,27	115 062,89
III	Usługi obce	553 075,66	687 673,54
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 779,00	2 032,59
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 320 862,63	1 367 567,81
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	247 813,24	253 726,47
	emerytalne	110 514,00	112 523,14
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	28 497,84	25 663,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-24 760,24	-80 117,02
D	Pozostałe przychody operacyjne	131 763,97	170 620,32
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	128 564,00	164 703,65
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	3 199,97	5 916,67
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	14 400,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	14 400,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	107 003,73	76 103,30
G	Przychody finansowe	0,00	2 808,84
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	2 808,84
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	317,30
I	Odsetki, w tym:	0,00	317,30
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	107 003,73	78 594,84
J	Podatek dochodowy	0,00	60,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	107 003,73	78 534,84

KSIĘGOWA

23.05.2023

Sylvia Perccak

(data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezesa Zarządu

Marta Perccak

(data podpis kierownika jednostki)

IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część 1:

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

a) środki trwałe:

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa (BO) 01.01.2021 r.	Zmiany w ciągu roku		Wartość końcowa (BZ) 31.12.2022 r.
		Zwiększenia (nabycie, przyjęcie)	Zmniejszenia (likwidacja, sprzedaż)	
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
Obiekty inżynierii lądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Kotły, maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	44 348,58	14 707,50	0,00	59 056,08
Specjalne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	128 087,53	0,00	3 699,00	124 388,53
Razem środki trwałe:	172 436,11	14 707,50	3 699,00	183 444,61
Środki trwałe niskocenne	83 502,51	13 557,00	0,00	97 059,51
Razem:	255 938,62	28 264,50	3 699,00	280 504,12

b) umorzenie środków trwałych:

Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Dotychczasowe umorzenie (BO) 01.01.2021 r.	Zmiany w ciągu roku		Wielkość umorzenia na (BZ) 31.12.2022r.
		Zwiększenia z tytułu umorzeń	Zmniejszenia (likwidacja, sprzedaż)	
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
Obiekty inżynierii lądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Kotły, maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	44 348,58	5 900,68	0,00	50 249,26
Specjalne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	127 477,23		3 088,70	124 388,53
Razem środki trwałe:	171 825,81	5 900,68	3 088,70	174 637,79
Środki trwałe niskocenne	83 502,51	13 557,00	0,00	97 059,51
Razem:	255 328,32	19 457,68	3 088,70	271 697,30

c) wartości niematerialne i prawne (WNiP):				
Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Wartość początkowa (BO)	Zmiany w ciągu roku		Wartość końcowa (BZ)
	01.01.2021 r.	Zwiększenia (nabycie, przyjęcie)	Zmniejszenia (likwidacja, sprzedaż)	31.12.2022 r.
Licencje	16 907,76	13 709,61	0,00	30 617,37
Razem:	16 907,76	13 709,61	0,00	30 617,37

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (WNiP):				
Wyszczególnienie wg kont analitycznych	Dotychczasowe umorzenie (BO)	Zmiany w ciągu roku		Wielkość umorzenia na (BZ)
	01.01.2021 r.	Zwiększenia z tytułu umorzeń	Zmniejszenia (likwidacja, sprzedaż)	31.12.2022 r.
Licencje	16 907,76	13 709,61	0,00	30 617,37
Razem:	16 907,76	13 709,61	0,00	30 617,37

e) aktywa trwałe (netto) na dzień 31.12.2021 r.:			
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość brutto	Wielkość umorzenia	Wartość netto
	31.12.2022 r.		31.12.2022 r.
I. Wartości niematerialne i prawne	30 617,37 zł	30 617,37 zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 + 2)	183 444,61 zł	174 637,79 zł	8 806,82 zł
1. Środki trwałe:	183 444,61 zł	174 637,79 zł	8 806,82 zł
- Grunty	- zł	- zł	- zł
- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	- zł	- zł	- zł
- Urządzenia techniczne i maszyny	59 056,08 zł	50 249,26 zł	8 806,82 zł
- Środki transportu	- zł	- zł	- zł
- Inne środki trwałe	124 388,53 zł	124 388,53 zł	- zł
2. Środki trwałe w budowie:	- zł	- zł	- zł
Razem (I + II):	214 061,98 zł	205 255,16 zł	8 806,82 zł

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
Nie dotyczy.
3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego w art. 33 ust.3 oraz art. 44b ust.10 ustawy o rachunkowości.
Nie dotyczy.
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:
GOZ w Rzęśni nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:
GOZ korzysta nieodpłatnie z budynku należącego do Gminy Rzęśnia.

6. Wartość zobowiązań wobec Budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:
Nie dotyczy.
7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.
GOZ nie posiada ww.
8. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: a) do 1 roku, b) powyżej 1 roku do 3 lat, c) powyżej 3 do 5 lat, d) powyżej 5 lat:

Zobowiązania:	Okres wymagalności						Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	58 074,59	120 982,66	0,00	0,00	0,00	0,00	58 074,59	120 982,66
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	39 358,90	56 989,64	0,00	0,00	0,00	0,00	39 358,90	56 989,64
e) zaliczki na otrzymane dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16 275,69	62 272,68	0,00	0,00	0,00	0,00	16 275,69	62 272,68
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	2 440,00	1 720,34	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440,00	1 720,34
3. Fundusze specjalne	716,73	916,16	0,00	0,00	0,00	0,00	716,73	916,16
Razem:	58 791,32	121 898,82	0,00	0,00	0,00	0,00	58 791,32	121 898,82

Zobowiązania o okresie wymagalności powyżej 1 i 3 lat na dzień bilansowy w GOZ Rządźnia nie występują.

9. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju):
Na dzień bilansowy zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki w GOZ nie występują.

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

- 1) W ciągu roku obrotowego GOZ w Rządźni za pośrednictwem czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów rozliczał koszty z tytułu:
- podatku od nieruchomości,
 - ubezpieczenia majątku GOZ,
 - ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej GOZ,
 - odpisu na ZFŚS.

Wyszczególnienie	Wartość na (B0) 01.01.2021 r.	Zmiany w ciągu roku		Wartość na (B2) 31.12.2022 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	0,00	27 276,20	27 276,20	0,00
1) Podatek od nieruchomości	0,00	1 780,00	1 780,00	0,00
2) Ubezpieczenie majątku GOZ	0,00	2 656,00	2 656,00	0,00
3) Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej GOZ	0,00	2 940,00	2 940,00	0,00
5) Odpis na ZFŚS	0,00	19 900,20	19 900,20	0,00
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów:	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów w ciągu roku obrotowego w GOZ nie wystąpiły.

11. Rozrachunki z odbiorcami krajowymi w 2022 r.

Rozrachunki z odbiorcami krajowymi - należności od pozostałych jednostek			
Lp.	Kontrahent	Należności do 12 miesięcy	Należności powyżej 12 miesięcy
1.	NFZ	202 517,89 zł	- zł
2.	Pozostali kontrahenci	- zł	- zł
	Razem 2022 rok	202 517,89 zł	- zł

Cześć 2:

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraje, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Struktura przychodów ze sprzedaży		
Wyszczególnienie		2022
A	Eksport:	0,00
B	Kraj (I + II), w tym:	2 388 131,58
I.	Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	2 337 887,88
1.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (AOS):	240 953,02
1)	Poradnia Ginekologiczna:	240 953,02
2.	Pozostałe:	2 096 934,86
1)	Podstawowa Opieka Zdrowotna (POZ):	2 096 934,86
II.	Pozostałe przychody ze sprzedaży, w tym:	50 243,70
1.	Usługi medyczne na rzecz innych podmiotów i osób fizycznych:	50 243,70
Razem przychody ze sprzedaży (A + B):		2 388 131,58

2. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych.

Struktura pozostałych przychodów operacyjnych		
Wyszczególnienie		2022
1.	Dotacja z Gminy Rząśnia	150 719,66
2.	Dodatek cieplny	13 983,99
2.	Inne przychody - darowizny na wsparcie w walce z SARS - CoV-2	5 916,67
Razem pozostałe przychody operacyjne		170 620,32

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

Wyszczególnienie ustaleń		Wartość
1.	Zysk brutto:	78 594,84 zł
2.	Zwiększenie podstawy opodatkowania - koszty niestanowiące kosztów	170 937,62 zł
3)	Odsetki od zobowiązań publicznoprawnych:	317,30 zł
4)	Kary (w tym od NFZ):	- zł
6)	Koszty materiałów i usług sfinansowanych dotacją i darowiznami:	170 620,32 zł
3.	Dochód po zwiększeniach:	249 532,46 zł
4.	Zmniejszenie podstawy opodatkowania:	170 620,32 zł
4a.	Przychody zwolnione z opodatkowania	164 703,65 zł
1)	Przychody z dotacji	164 703,65 zł
4b.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu	5 916,67 zł
1)	Darowizny na rzecz walki z COVID	5 916,67 zł
5.	Dochód po zmniejszeniach:	78 912,14 zł
6.	Dochód wyłączony z opodatkowania:	78 912,14 zł
1)	Dochód przeznaczony na działalność statutową:	78 912,14 zł
7.	Dochód do opodatkowania, w tym:	- zł
	Zwiększenie dochodu do opodatkowania:	317,30 zł
1)	Odsetki od zobowiązań publicznoprawnych:	317,30 zł
2)	Kary:	- zł
	Zmniejszenie dochodu do opodatkowania:	- zł
3)	Odsetki naliczone do otrzymania:	- zł
8.	Dochód do opodatkowania:	317,30 zł
9.	Dochód do opodatkowania (w zaokrągleniu do pełnych zł):	317,00 zł
10.	Podatek dochodowy:	60,23 zł
11.	Podatek dochodowy (w zaokrągleniu do pełnych zł):	60,00 zł
	Podatek zapłacony do 31.12.2022.r.:	- zł
	Zobowiązanie na dzień 31.12.2022.r.:	60,00 zł

Część 3:

1. Informacja o zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe	
Wyszczególnienie	2022
- lekarze:	3
- pielęgniarki i położne:	5
- administracja:	2
- obsługa (pracownicy niemedyczni):	3
Razem zatrudnionych, w tym:	13
- pełnozatrudnieni - 12	
- niepełnozatrudnieni - 1	

Część 4: – Informacje o szczególnych zdarzeniach:

- 1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty:**
Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
- 2. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:**
Po dniu bilansowym nie nastąpiły znaczące zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
- 3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości:**
W roku obrotowym nie dokonywano zmian zasad (polityki) rachunkowości.
- 4. Zagrożenia dla kontynuacji działalności:**
Zagrożenia dla kontynuacji działalności nie występują aczkolwiek dynamika sytuacji społecznej i gospodarczej w obecnej sytuacji ma znaczący wpływ na funkcjonowanie każdej jednostki. Niepewność na rynku wynika przede wszystkim ze wzrostu inflacji, rosnących kosztów pracy, niezależnych od kadry zarządzającej a wynikających z wprowadzenia przepisów nakładających konieczność wzrostu wynagrodzeń personelu medycznego a także wprowadzenia obowiązku raportowania danych o kosztach pracy do stosownych instytucji.
- 5. Informacja o działaniach podejmowanych w kierunku rozwoju i bezpieczeństwa jednostki:**
Gminny Ośrodek Zdrowia w Rzęśni poprzez zakup i montaż dodatkowego sprzętu poprawił bezpieczeństwo jednostki. Podjął także działania w celu pozyskania środków zewnętrznych dzięki którym jeszcze bardziej wzmocni ochronę sieci informatycznej.

Rzęśnia, dnia 23.03.2023



.....
Kierownik jednostki