

UCHWAŁA NR LII/270/23
RADA GMINY WĄDROŻE WIELKIE

z dnia 27 kwietnia 2023 r.

Rada Gminy Wądroże Wielkie
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2022 Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U.2023 r. poz. 40 ze zm.) i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) Rada Gminy Wądroże Wielkie uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim za rok 2022, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Hawran

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

ZA 2022 ROK

OŚRODKA ZDROWIA W WĄDROŻU WIELKIM Z FILIĄ W BUDZISZOWIE WIELKIM

Sporządzone na podstawie danych liczbowych dostarczonych przez ewidencję księgową obejmującą odpowiednio ze sobą powiązane dowody księgowe oraz system kont wraz z rozbudową w postaci kont analitycznych.

Sytuację finansową za analizowany okres przedstawia sprawozdanie finansowe z wykonania planu finansowego stanowiące załącznik.

A. Razem przychody wynoszą 1.630.927,00 zł, co stanowi 109,49 % wykonania planu.

Na przychody Ośrodka składają się:

1/ Przychody uzyskane z tytułu świadczenia usług zdrowotnych w wysokości 1.614.011 zł . Jest to podstawowa grupa przychodów. Realizacja w stosunku do założeń planowych wynosi 109,31% . W rozbiciu na poszczególne rodzaje świadczonych usług zdrowotnych przychody wynoszą:

A/ przychody z tytułu podpisanych kontraktów z NFZ w wysokości 1.450.587 zł co stanowi 108,17% wykonania planu. Załączona informacja przedstawia uzyskane przychody w tej kategorii w rozbiciu na poszczególne rodzaje świadczeń zdrowotnych tj. podstawowej opieki zdrowotnej, opieki młodzieży szkolnej, świadczeń stomatologicznych i profilaktyki.

B/ Przychody z tytułu pozostałych świadczeń zdrowotnych świadczonych dla pacjentów indywidualnych w wysokości 163.424 zł co stanowi 120,16 % realizacji planu.

C/ Przychody operacyjne i finansowe w wysokości 16.916 zł - realizacja planu 130,12%.

B. Razem koszty wynoszą 1.905.689 zł. Realizacja założeń planowych wynosi 127,94 %.

Na koszty składają się:

1. Koszty zużycia materiałów w wysokości 126.542 zł. W stosunku do założeń planowanych realizacja wyniosła 180,77%. Są to koszty zużycia leków i sprzętu jednorazowego, paliwa

i peletu do ogrzewania pomieszczeń ośrodków, materiałów biurowych, środków czystości, materiałów gospodarczych do bieżącej konserwacji pomieszczeń Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim i w Budziszowie oraz innych.

2. Koszty zużycia wody i energii w wysokości 12.505 zł– realizacja planu 131,63%.
3. Koszty usług obcych w wysokości 939.379 zł, co stanowi 112,68 % wykonania planu. Są to koszty kontraktów lekarskich, usług laboratoryjnych, telefonicznych, remontowych i pozostałych.
4. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe w wysokości 687.918 zł. W stosunku do planu realizacja wynosi 112,68%. Koszty obejmują wydatki związane także z kontraktem Kierownika Ośrodka.
5. Świadczenia na rzecz pracowników w wysokości 85.710 zł – realizacja planu 68,29 %. Są to koszty składek ZUS, FP i innych kosztów.
6. Pozostałe koszty rodzajowe w wysokości 16.668 zł – realizacja planu 128,21%. W tej grupie wydatków są koszty podróży służbowych w kwocie 7.765 zł oraz pozostałe koszty rodzajowe, w tym podatek od nieruchomości.
7. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe w wysokości 0 zł.

Realizacja planu przebiegła zgodnie z założeniami planowymi ze zmianami, których nie dało się przewidzieć na początku roku.

Zobowiązania ogółem wynoszą:	164 668 zł
w tym zobowiązania wymagalne:	0,00 zł

Struktura zobowiązań w zł przedstawia się następująco:

- z tytułu dostaw i usług:	109 427 zł
- ubezpieczenie społeczne	16 333 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych	4 237 zł

- podatek od nieruchomości	0 zł
- zobowiązania pracowników	34 671 zł

Razem zobowiązania: **164 668 zł**

Struktura należności w zł przedstawia się następująco:

- z tytułu dostaw i usług	121 206 zł
- pozostałe (zaliczki i inne)	0 zł

Razem należności wynoszą: **121 206 zł**

Zobowiązania i należności wymagalne nie występują.

Aktualnie posiadane środki finansowe zapewniają zabezpieczenie płynności finansowej Ośrodka Zdrowia.

Wądroże Wielkie, 27.02.2023r.

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki
KIEROWNIK
 Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim
Magdalena Sadowska
OŚRODEK ZDROWIA
W WĄDROŻU WIELKIM
59-430 Wądroże Wielkie 167
 NIP 6951354002, REGON 390203175

KIEKOWNIK
W WĄDROZU WIELKIM
UL. POLSKA 10
05-110 WĄDROZ
MIŁOŚĆ ZDROWIA
W WĄDROZU WIELKIM
02-430 Wądroże Wielkie 10

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2022 rok

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2022	WYKONANIE 2022	% WYKONANIA
1	Dochody ogółem, w tym (A+B+C)	1 489 500,00	1 630 927	109,49
A	Dochody z tytułu świadczonych usług zdrowotnych	1 476 500,00	1 614 011	109,31
A.I.	Narodowy Fundusz Zdrowia w tym	1 341 000,00	1 450 587	108,17
1.a	Podstawowa opieka	1 010 000,00	1 133 576	112,23
1.b	Opieka młodzieży szkolnej	31 500,00	28 749	91,27
1.c	Świadczenie stomatologiczne	199 000,00	248 579	124,91
1.d	Świadczenie profilaktyczne	0,00		0,00
1.e	Narodowy Program Szczepień COVID	100 000,00	39 683	39,68
A.II	Dochody z usług medycznych - pozostałe	135 500,00	163 424	120,61
B	Pozostałe przychody z usług (czynsze)	0,00	0,00	0,00
C	Pozostałe przychody (finansowe i operacyjne)	13 000,00	16 916	130,12
2.	Koszty ogółem, w tym:	1 489 500,00	1 905 689	127,94
A	Amortyzacja	40 000,00	36 967	92,42
B	Zużycie materiałów	70 000,00	126 542	180,77
C	Zużycie wody i energii	9 500,00	12 505	131,63
D	Usługi obce (kontrakty lekarskie, usługi laboratoryjne, inne)	620 500,00	939 379	151,39
E	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	610 500,00	687 918	112,68
F	Świadczenia na rzecz pracowników	125 500,00	85 710	68,29
G	Pozostałe koszty rodzajowe (podatek, podróże służbowe i inne) z tego:	13 000,00	16 668	128,21
-	Podróże służbowe	9 900,00	7 765	78,43
H	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	500,00	0	0,00
	WYNIK FINANSOWY	0,00	-274 762	0,00

KIEROWNIK
Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim
Magdalena Sadowska

OSRODEK ZDROWIA
W WĄDRÓŻU WIELKIM
59-430 Wądroże Wielkie 167
NIP 6951354002, REGON 390203175

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Renata Dańczak
Data: 2023.02.27 15:50:55 CET

OŚRODEK ZDROWIA W WĄDROŻU WIELKIM

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: OŚRODEK ZDROWIA W WĄDROŻU WIELKIM

Siedziba: 167/, 59-430 WĄDROŻE WIELKIE

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

8621Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6951354002

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000054941

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Omówienie stosowanych metod wyceny:

1. Środki trwałe w budowie, wg kosztów wytworzenia,
2. Udziały w innych jednostkach wg cen nabycia,
3. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, wg. cen nabycia lub wartości po aktualizacji, pomniejszone o odpisy,
4. Zapasy materiałów, majątku obrotowego wg cen nabycia,
5. Należności i zobowiązania, w kwocie wymagalnej zapłaty, pomniejszone o ewentualne odpisy na należności trudnościagalne,
6. Środki pieniężne, kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa, wg. wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Zg. z art.42 ust.1 ustawy o rachunkowości na wynik finansowy netto składa się:

- wynik na działalności operacyjnej
- wynik z operacji finansowych
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tyt. podatku dochodowego

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z:

- ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r.poz.351 z późniejszymi zmianami)
- ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2018 r.poz.2190 z późniejszymi zmianami)

Jednostka nie spełnia przesłanek zawartych w art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości i nie jest zobowiązana do badania sprawozdania.

Sprawozdanie finansowe sporządzono w języku polskim, w walucie polskiej z dokładnością do 0,01 grosza, Rachunek zysków i strat zawiera informacje w wariantach porównawczym.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Nie dotyczy

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	225 529,79	262 497,30
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	225 529,79	262 497,30
1. Środki trwałe	198 841,88	234 646,19
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 534,01	17 997,16
c) urządzenia techniczne i maszyny	182 307,87	216 649,03
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	26 687,91	27 851,11
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	422 632,25	588 208,50
I. Zapasy	19 792,00	
1. Materiały	19 792,00	
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	121 205,80	138 333,48
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	121 205,80	138 333,48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	121 205,80	138 333,48
- do 12 miesięcy	121 205,80	138 333,48
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	281 634,45	449 875,02

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	281 634,45	449 875,02
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	281 634,45	449 875,02
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	281 634,45	449 875,02
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	648 162,04	850 705,80

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	282 129,28	501 294,53
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	156 209,72	156 209,72
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	345 084,81	255 539,17
VI. Zysk (strata) netto	-219 165,25	89 545,64
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	366 032,76	349 411,27
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	166 652,22	111 838,74
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	166 652,22	111 838,74
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	111 470,37	56 729,19
- do 12 miesięcy	111 470,37	56 729,19
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 838,26	20 156,43
h) z tytułu wynagrodzeń	34 670,43	34 953,12
i) inne	673,16	
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	199 380,54	237 572,53
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	199 380,54	237 572,53
- długoterminowe	186 879,25	237 572,53
- krótkoterminowe	12 501,29	
PASYWA RAZEM	648 162,04	850 705,80

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 614 011,65	1 671 692,02
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 614 011,65	1 671 692,02
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 906 756,05	1 590 969,50
I. Amortyzacja	36 967,51	36 967,51
II. Zużycie materiałów i energii	140 113,55	77 146,34
III. Usługi obce	939 378,88	667 603,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 699,65	4 362,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	687 917,69	662 773,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	85 710,18	133 484,76
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 968,59	8 631,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-292 744,40	80 722,52
D. Pozostałe przychody operacyjne	73 682,15	8 887,52
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	73 682,15	8 887,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	103,00	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	103,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-219 165,25	89 610,04
G. Przychody finansowe		
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:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		64,40
I. Odsetki, w tym:		64,40
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-219 165,25	89 545,64
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-219 165,25	89 545,64

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja_o_stanie_ST.pdf



INFORMACJA O STANIE MAJĄTKU GMINY WĄDROŻE WIELKIE

WARTOŚĆ BRUTTO W ZŁ NA DZIEŃ 31.12.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022	Stan na 31.12.2022	Zwiększenia+	Zmniejszenia -
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale	28.576,00	28.576,00	0,00	0,00
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zespoły komputerowe	26.194,00	26.194,00	0,00	0,00
5.	Środki transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Maszyny i urządzenia techniczne	375.252,00	375.252,00	0,00	0,00
7.	Wyposażenie	35.271,00	35.271,00	0,00	0,00
8.	Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	40.122,00	40.122,00	0,00	0,00
9.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
	R A Z E M :	505.415,00	505.415,00		0,00

Wądroże Wielkie, 29.03.2023r.

Główny Księgowy
Renata Daniłczak

Kierownik Ośrodka Zdrowia

KIEROWNIK
Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim
Magdalena Sedowska



DODATKOWA INFORMACJA I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2022 rok
OŚRODKA ZDROWIA w WĄDROŻU WIELKIM

Dział I

Informacja dotycząca działu AKTYWA

1. Środki trwałe

Wartość:

brutto na początek	505.415,00
stan na koniec roku obrotowego	505.415,00
amortyzacja	279.885,21
wartość netto	<u>225.529,79</u>

Stan środków trwałych i zmiany w stanie środków trwałych przedstawiają się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
1.	Grupa 0 - Grunty	-	-	-	-
2.	Grupa 1 – Budynki i lokale	28.576,00	-	-	28.576,00
3.	Grupa 4 – Maszyny i urządzenia techniczne	401.446,00	-	-	401.446,00
4.	Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia	35.271,00	-	-	35.271,00
5	Inwestycje rozpoczęte	40.122,00	-	-	40.122,00
	R A Z E M :	505.415,00	-	-	505.415,00

Umorzenie środków trwałych przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość rocznego umorzenia	Stan na koniec roku BZ
1.	Grupa 0 - Grunty	-	-	-	-	-
2.	Grupa 1 – Budynki i lokale	10.578,84	-	-	1.463,15	12.041,99
3.	Grupa 4 – Maszyny i urządzenia techniczne	184.796,97	-	-	34.341,16	219.138,13
4.	Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia	35.271,00	-	-	-	35.271,00
5	Inne umorzenie	12.270,89	-	-	1.163,20	13.434,09
	R A Z E M :	242.917,70	-	-	36.967,51	279.885,21

2. Zapasy

Na zapasy składają się materiały.

	2021 rok	2022 rok
Materiały	0,00	19.792,00

3. Należności krótkoterminowe

Na należności krótkoterminowe składają się należności od Narodowego Funduszu Zdrowia za świadczenia zdrowotne, oraz pozostałe należności

Struktura należności przedstawia się następująco:

1. z tytułu dostaw i usług	121.205,80 zł
2. pozostałe (zaliczki i inne)	0,00 zł

Razem należności wynoszą: 121.205,80 zł

4. Struktura środków pieniężnych

L.p.		2021 rok	2022 rok
1.	Środki pieniężne na rachunku bankowym	437.265,22	276.059,32
2.	Środki pieniężne w kasie	12.609,80	5.575,13
	Ogółem :	449.875,02	281.634,45

Dział II

Informacja dotycząca działu PASYWA

1. Kapitał funduszy własny

Kapitał podstawowy	156.209,72 zł
Powiększa zysk lat poprzednich	345.084,81 zł
Pomniejsza strata roku obrotowego	- 219.165,25 zł
Kapitał własny na koniec roku wynosi	261.803,34 zł

2. Zobowiązania długoterminowe w okresie sprawozdawczym nie występują

3. Zobowiązania krótkoterminowe :

Zobowiązania ogółem wynoszą:	166.946,32 zł
w tym zobowiązania wymagalne:	0,00 zł

Struktura zobowiązań przedstawia się następująco:

- z tytułu dostaw i usług:	111.470,37 zł
- ubezpieczenie społeczne i podatki	19.838,26 zł
- z tytułu wynagrodzeń	34.670,43 zł
- Pozostałe	673,16 zł

Razem zobowiązania: 166.946,32 zł

Dział III

Rozliczenie podatku dochodowego:

Przychody za 2022 rok	1.687.693,80 zł
minus przychody z tytułu amortyzacji ŚT	36.967,51 zł
Razem przychód podatkowy:	1.650.726,29 zł
Wydatki	1.906.859,05 zł
NKUP – umorzenie ŚT z dotacji UG i KGHM	36.967,51 zł
Koszty uzyskania przychodu	1.869.891,54 zł
Dochód do opodatkowania	0,00 zł

Pozostałe informacje do sprawozdania finansowego

5. Informacje o sprawach osobowych

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w osobach, z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie w 2022 roku w osobach		Stan na 31.12.2022r
		zwolnienia	przyjęcia	zatrudnienie
1.	Lekarze			0
2	Pielęgniarki	2		3
3	Pracownicy administracji w tym:	1	2	2
	Księgowa		1	1
	Koordynator ds. administracyjnych	1	1	1
4	Pracownicy obsługi w tym:			0
	Sprzątaczką			0
	Konserwator			0
	Ogółem:	3	2	5

6. Informacje zapewniające porównywalność danych liczbowych:

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie występują.

7. Informacje o niemożliwości kontynuowania działalności:

Stwierdza się, że nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności jednostki w dającej się przewidzieć perspektywie. Sprawozdanie finansowe nie zawiera korekty z tym związanej.

Opis niepewności: nie występują.

Opis podejmowanych lub planowanych przez jednostkę działań mających na celu wyeliminowanie niepewności: nie występują.

Inne informacje, których ujawnienie mogłoby wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki: nie występują.

8. Informacje pozostałe.

Sprawozdanie finansowe zatwierdza Rada Gminy Wądroże Wielkie.

Wądroże Wielkie, 29.03.2023

Renata Dańczak


GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Dańczak


KIEROWNIK
Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim
Magdalena Sadowska

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Dańczak


KIEROWNIK
Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim
Magdalena Sadowska

UZASADNIENIE

Kierownik Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim złożyła roczne sprawozdanie finansowe za 2022 r., które obejmuje bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r., rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2022 rok, dodatkowe informacje i objaśnienia oraz wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2022.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U z 2023 r. poz. 120), roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, jakim jest w przypadku Ośrodka Zdrowia w Wądrożu Wielkim Rada Gminy Wądroże Wielkie. Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Wójt Gminy

Elżbieta Jedlecka