

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Krasocinie
ul. 1 Maja 8, 29-105 Krasocin
NIP 656-21-27-217, REGON 292683202
REJESTRACJA: tel. 41/3917013
BIURO: 41/3917024

**WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KRASOCINIE ZA
2018 ROK**

- 1) **Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.**

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Krasocinie. Jednostka posiadająca osobowość prawną. Wpis do KRS pod nr 0000136789. Zakład wpisany do rejestru Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonego przez Wojewodę Świętokrzyskiego w księdze rejestrowej nr 000000014884.

- 2) **Czas trwania jednostki, jeżeli jest ograniczony**

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Krasocinie rozpoczął działalność 01.01.2003 roku. Czas trwania jednostki nie jest ograniczony.

- 3) **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.**

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Krasocinie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się **01.01.2018** i kończący się **31.12.2018**.

- 4) **Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.**

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego.

- 5) **Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

- 6) **W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres w ciągu, którego nastąpiło połączenie, należy poinformować, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzane po połączeniu – NIE DOTYCZY.**

- 7) **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz jej zmianami.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

WOJTA GMINY
Ireneusz Głusiński

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Dorota Jackiewicz

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych polegały na amortyzowaniu wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z ustawą i przyjętych zasad w polityce rachunkowości oraz na jednorazowej amortyzacji jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, w przypadku, gdy cena nabycia nie przekracza granicy wartości minimalnej dla wartości niematerialnej i prawnej, ustalonej w polityce rachunkowości zakładu.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Zgodnie z załącznikiem do w/w ustawy, stawki amortyzacyjne obejmują pogrupowane środki trwałe, które w Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT), dzielą się na grupy, podgrupy oraz rodzaje.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się (zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych Dz. U. z 2001 r. Nr 149, poz. 1674)

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zobowiązania, zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Krasocinie

mgr Magdalena Szklarz

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Krasocinie

ul. 1 Maja 8, 29-105 Krasocin
NIP 656-21-27-217, REGON 292683202

REJESTRACJA: tel. 41/3917013

BIURO: 41/3917024

KIEROWNIK

Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Krasocinie

lek. med. Andrzej Jankowski

| AKTYWA | | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
|-------------|--|-------------------|-------------------|
| A. | Aktywa trwałe | 807,10 | 87,40 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 807,10 | 87,40 |
| 1 | Środki trwałe | 807,10 | 87,40 |
| | a) grunty | | |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 807,10 | 87,40 |
| | d) środki transportu | | |
| | e) inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | |
| 2 | Od pozost. jedn. w których jedn. posiada zaang. w kapitale | | |
| 3 | Od pozostałych jednostek | | |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Nieruchomości | | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. | Aktywa obrotowe | 900 260,68 | 999 413,78 |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Materiały | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3 | Produkty gotowe | | |
| 4 | Towary | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy | | |
| II. | Należności krótkoterminowe | 190 818,25 | 224 186,92 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | | |
| | - do 12 miesięcy | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | |
| | b) inne | | |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek | 190 818,25 | 224 186,92 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 190 818,25 | 224 186,92 |
| | - do 12 miesięcy | 190 818,25 | 224 186,92 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | |
| | b) z tytułów budżetowych | | |
| | c) inne | 0,00 | 0,00 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | | |
| 3 | Od pozost. jedn. w których jedn. posiada zaang. w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 709 442,43 | 775 226,86 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 709 442,43 | 775 226,86 |
| | 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 | 709 442,43 | 775 226,86 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 709 442,43 | 775 226,86 |
| | - inne środki pieniężne | | |
| | - inne aktywa pieniężne | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| | RAZEM AKTYWA | 901 067,78 | 999 501,18 |

Sprawdzono M. 04. 2019.

SKARBNIK GMINY WÓJT GMINY

Hech

J

inż. Dorota Jackiewicz Ireneusz Głusiński

GMINNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W KRASOCINIE

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej

| Pozycja w Krasocinie ul. 1 Maja 8, 29-105 Krasocin | | Wyszczególnienie | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
|---|--|------------------|-------------------|-------------------|
| NIP 656-21-27-217, REGON 292683202 | | 2 | 4 | 4 |
| REJESTRACJA: tel. 41/3917013 | | PASYWA | | |
| BIURO: 41/3917024 | | | | |
| A. | Kapitał (fundusz) własny | | 887 193,24 | 984 516,09 |
| I. | Kapitał podstawowy | | 746 814,60 | 887 193,24 |
| II. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | | |
| III. | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | | |
| IV. | Kapitał (fundusz) zapasowy | | | |
| V. | Kapitał z aktualizacji wyceny | | | |
| VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | | |
| VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | |
| VIII. | Zysk (strata) netto | | 140 378,64 | 97 322,85 |
| IX. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 13 874,54 | 14 985,09 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowa | | | |
| | - krótkoterminowa | | | |
| 3 | Pozostałe rezerwy | | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowe | | | |
| | - krótkoterminowe | | | |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| | a) kredyty i pożyczki | | | |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| | c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| | d) inne | | | |
| 3 | Wobec poz. jedn. w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | | 13 874,54 | 14 985,09 |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| | b) inne | | | |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek | | 13 874,54 | 14 985,09 |
| | a) kredyty i pożyczki | | | |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| | c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| | d) z tytułu dostaw i usług | | 13 874,54 | 14 985,09 |
| | - do 12 miesięcy | | 13 874,54 | 14 985,09 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | | |
| | f) zobowiązania wekslowe | | | |
| | g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń | | | |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | | | |
| | i) inne | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wobec poz. jedn. w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale | | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Fundusze specjalne | | | |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Ujemna wartość firmy | | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowe | | | |
| | - krótkoterminowe | | | |
| RAZEM PASYWA | | | 901 067,78 | 999 501,18 |

Data sporządzenia: 26. 03. 2019 r.

Sporządził prowadzący księgi:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Krasocinie

mgr Magdalena Szklarz

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Krasocinie

ul. 1 Maja 8, 29-105 Krasocin
NIP 656-21-27-217, REGON 292683202
REJESTRACJA: tel. 41/3917013
BIURO: 41/3917024

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Krasocinie

lck. med. Andrzej Jankowski

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Krasocinie
 ul. 1 Maja 8, 29-105 Krasocin
 NIP 656-21-27-217, REGON 292683202
 REJESTRACJA: tel. 41/3917013

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 (wariant porównawczy)
 ZA 2018 ROK

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Lp | Wyszczególnienie | Rok 2017 (poprzedni) | Rok 2018 (bieżący) |
|----------|--|-------------------------|-----------------------|
| | BIURO: 41/3917024 | | |
| A | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym | 2 078 930,11 | 2 229 757,06 |
| | od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody ze sprzedaży produktów | 2 078 930,11 | 2 229 757,06 |
| II | Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia;zmniejszenie | | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 2 002 595,82 | 2 208 792,08 |
| I | Amortyzacja | 761,21 | 719,70 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 158 100,53 | 198 903,55 |
| III | Usługi obce | 311 616,62 | 303 149,20 |
| IV | Podatki i opłaty | 19 561,85 | 16 813,49 |
| V | Wynagrodzenia | 1 265 423,55 | 1 422 522,64 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 227 289,50 | 244 845,11 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 19 842,56 | 21 838,39 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk / strata ze sprzedaży (A - B) | 76 334,29 | 20 964,98 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 116 727,21 | 150 673,29 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Przychody z dotacji | 55 053,33 | 85 799,99 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 61 673,88 | 64 873,30 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 55 693,67 | 77 438,98 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | 55 693,67 | 77 438,98 |
| F | Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E) | 137 367,83 | 94 199,29 |
| G | Przychody finansowe | 3 018,26 | 3 137,61 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym | | |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| | - od jednostek pozostałych | | |
| II | Odsetki, w tym | | |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V | Inne | 3 018,26 | 3 137,61 |
| H | Koszty finansowe | 7,45 | 14,05 |
| I | Odsetki, w tym | 0,00 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV | Inne | 7,45 | 14,05 |
| I | Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H) | 140 378,64 | 97 322,85 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) | | |
| | Zysk / strata netto | 140 378,64 | 97 322,85 |

Data sporządzenia: 26.03.2019 r.

Sporządził prowadzący księgi

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Krasocinie

mgr Magdalena Szklarz

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
 w Krasocinie
 ul. 1 Maja 8, 29-105 Krasocin
 NIP 656-21-27-217, REGON 292683202
 REJESTRACJA: tel. 41/3917013
 BIURO: 41/3917024

Kierownik
KIEROWNIK
 Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Krasocinie

lck. med. Andrzej Jankowski

Sprawdzono SKARBNIK GMINY

mgr inż. Dorota Jackiewicz

WÓJT GMINY

Ireneusz Gliściński

w Krasocinie
 ul. 1 Maja 8, 29-105 Krasocin
 NIP 656-21-27-217, REGON 292493302
 REJESTRACJA: tel. 41/3917024
 BIURO: 41/3917024

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU****I/ Aktywa trwałe:**

Jednostka posiada środki trwałe w postaci zespołów komputerowych oraz pozostałych urządzeń i maszyn.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach:

| Ośrodek Zdrowia | Charakterystyka środka trwałego | | Wartość środka trwałego |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | Klasyfikacja | Nazwa środka trwałego | |
| Krasocin | 491 | Serwer nr 1 | 4712,13 |
| | 491 | Zespół komputerowy nr 1 | 2558,50 |
| | 803 | UPS (serwer) | 1162,35 |
| | 801 | EKG | 5734,00 |
| | 803 | Drukarka laserowa | 1791,00 |
| | 803 | Drukarka atramentowa | 357,62 |
| | 803 | Kserokopiarka | 4514,00 |
| | 491 | Zespół komputerowy nr 2 | 2500,00 |
| Laboratorium | 803 | UPS komputerowy 2 | 285,15 |
| | 491 | Zespół komputerowy nr 5 | 1768,64 |
| | 491 | Zespół komputerowy nr 7 | 1525,00 |
| | 491 | Zespół komputerowy nr 10 | 2399,00 |
| | 801 | Aparat hematologiczny 1 | 19440,00 |
| | Bukowa | 491 | Zespół komputerowy nr 9 |
| 491 | | Zespół komputerowy nr 3 | 2500,00 |
| 491 | | Zespół komputerowy nr 6 | 1580,00 |
| 801 | | EKG (przekazane z UG) | 7469,14 |
| Oleszno | 491 | Zespół komputerowy nr 4 | 2500,00 |
| | 491 | Zespół komputerowy nr 8 | 1525,00 |
| Wartość środków trwałych | | | 65982,03 |

Wartość środków trwałych zgodnie z klasyfikacją:

(491) Urządzenia techniczne i maszyny: 26391,12 zł

(801) Aparaty kontrolno-pomiarowe do badań: 32643,14 zł

(803) Inne środki trwałe: 6947,77 zł

Sprawdzono 11.04.2019r.

SKARBNIK GMINY
Dorota Jackiewicz
 mgr inż. Dorota Jackiewicz

WÓJT GMINY
Ireneusz Gliściński
 Ireneusz Gliściński

Amortyzacja środków trwałych według ich klasyfikacji:

Wartość dotychczasowego umorzenie na 31.12.2018 r. według klasyfikacji:

(491) Urządzenia techniczne i maszyny: 26303,72 zł

(801) Aparaty kontrolno-pomiarowe do badań: 25174,00 zł

(803) Inne środki trwałe: 6947,77 zł

Razem dotychczasowe umorzenie: 58.425,49 zł

Wartość netto:

(491) Urządzenia techniczne i maszyny: 26391,12 zł – 26303,72 zł = 87,40 zł

(801) Aparaty kontrolno-pomiarowe do badań: 25174,00 – 25174,00 = 0,00 zł

(803) Inne środki trwałe: 6947,77 zł – 6947,77 zł = 0,00 zł

Razem wartość netto środków trwałych pozostałych do umorzenia: 87,40 zł

2/ Aktywa obrotowe, czyli należności krótkoterminowe:

Jednostka posiada należności krótkoterminowe od jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie **224.186,92 zł**

3/ Krótkoterminowe aktywa finansowe:

Jednostka na dzień 31.12.2018 roku posiada środki pieniężne na rachunku bankowym na kwotę **775.226,86 zł**.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.

Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków i ZUS: nie posiada

5/ Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania:

do 1 roku – niewymagalne: **14.985,09 zł**

6/ **Kapitał zakładu.** Do kapitału własnego zalicza się kapitał podstawowy.

Kapitał własny jest odpowiednikiem czystego majątku, stanowiącego własność GZOZ. Odzwierciedla wartości wniesione przez organ założycielski (środki trwałe) i te wartości, które pochodzą z wygospodarowanej nadwyżki przychodów nad kosztami.

Wypracowany wynik finansowy bez względu na rodzaj jest odnoszony na kapitał zakładu.

Zysk zwiększa, a strata zmniejsza kapitał.

| Zmiana kapitału zakładu w latach 2017/2018 | |
|---|----------------------|
| Kapitał podstawowy na 2017 rok | 746.814,60 zł |
| Zysk z 2017 roku | + 140.378,64 zł |
| Kapitał własny na 2017 rok | = 887193,24 zł |
| Kapitał podstawowy na 2018 rok | 887193,24 zł |
| Zysk z 2018 roku | + 97.322,85 zł |
| Kapitał własny na 2018 rok. | 984.516,09 zł |
| Kapitał podstawowy na 2019 rok. | 984.516,09 zł |

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ *Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

| Przychody | Sprzedaż ogółem za | |
|----------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy |
| Usług, w tym: | 2198675,58 | 2383567,96 |
| - Podstawowa Opieka Zdrowotna | 2078930,11 | 2229757,06 |
| - Pozostałe przychody operacyjne | 116727,21 | 150673,29 |
| - Przychody finansowe (bankowe) | 3018,26 | 3137,61 |

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.*

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3/ *Podatek dochodowy od osób prawnych*

Dochody jednostki na podstawie Art. 17 ust. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku ze zmianami są wolne od podatku.

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Krasocinie

4/ Informacja o wyniku finansowym oraz propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty:

NIP 656-21-27-217, REGON 292683202

REJESTRACJA: tel. 41/3917013

Wynik finansowy w danym roku obrotowym jest zyskiem w wysokości **97.322,85 zł** zgodnie ze Statutem Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Krasocinie powiększony zostaje Fundusz Założycielski (kapitał podstawowy), który obecnie wynosi 887.193,24 zł w efekcie tworząc Kapitał własny na kwotę 984.516,09 zł, tworząc Kapitał podstawowy na rok 2019.

5/ Straty nadzwyczajne

Nie dotyczy

6/ dodatkowe informacje dotyczące podatków i opłat:

W 2018 roku podatki i opłaty wyniosły: 16.813,49 zł.

pozostałe informacje dotyczące sprawozdania finansowego::

W związku z tym, że jednostka nie spełnia warunków określonych w art. 64, ust. 1 punkt 4 ustawy o rachunkowości nie podlega badaniu i ogłaszaniu sprawozdania finansowego oraz na podstawie art. 50 ust. 2 w/w ustawy sporządza sprawozdanie finansowe w formie uproszczonej.

4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Zatrudnienie w GZOZ Krasocin

Kierownik jednostki: lek. med. Andrzej Jankowski

Główna księgowa: mgr Magdalena Szklarz

Pielęgniarka koordynująca: Ewa Kozubek

Lekarze: lek. med. Ewa Szczecińska; lek. med. Wanda Herczyńska, lek. med. Krzysztof Glinkowski

Lekarze zatrudnieni nie na umowę o pracę: lek. med. Zbigniew Małysa

Pielęgniarki:

Ewa Koziół, Marianna Piechowska, Marzanna Przepiórkowska, Halina Trybek, Elżbieta Niedbał, Beata Frączek, Alicja Bździuch, Malwina Rutkowska.

Laboratorium: tech. analityki med. Krystyna Pawłowska, mgr Izabela Kopańska (umowa zlecenie)

Sprzątaczk: Zofia Robak, Grażyna Knap, Lidia Lis, Jolanta Puchalska (pracznka)

Pozostali pracownicy zatrudnieni na umowę zlecenie w 2018 roku:

Zdzisław Rak – obsługa BHP

Marek Lipniak – obsługa kotłowni

Data sporządzenia: 26.03.2019 r.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Krasocinie

mgr Magdalena Szklarz

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Krasocinie

lek. med. Andrzej Jankowski