

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>8 7 2 2 1 8 2 3 3 9</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 1 7 8 7 1 3</u>
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

**SAMODZIELNY GMINNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W BRZOSTKU**
39-230 Brzostek, ul. M. N. Mysłowskiego 7
NIP 872-21-82-339. REGON 691782536

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-04-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SAMODZIELNY GMINNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W BRZOSTKU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODKARPACKIE	Powiat	DĘBICKI
Gmina	BRZOSTEK	Miejscowość	BRZOSTEK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODKARPACKIE
Powiat	DĘBICKI	Gmina	BRZOSTEK
Ulica	M.N. MYŚŁOWSKIEGO	Nr domu	7
		Nr lokalu	
Miejscowość	BRZOSTEK	Kod pocztowy	39-230
		Poczta	BRZOSTEK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

nie

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

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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


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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

WARTOŚCI MATERIALNE I PRAWNE ORAZ ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG CENY NABYCIA
POMNIEJSZONYCH O ODPISY AMORTYZACYJNE. POZOSTAŁE AKTYWA I PASYWA
WEDŁUG WARTOŚCI NOMINALNYCH.



Ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

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.

W 2021 roku wśród wartości niematerialnych i prawnych jednostka posiadała:

Oprogramowanie CDN Optima: moduł kadrowy, moduł księgowy, moduł fakturowanie, moduł środki trwałe, moduł zabezpieczający.

Do amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych zastosowano metodę liniową, stosując metody i stawki określone w ustawie o podatku od osób art. 16M ust. 1 pkt 1, okres dokonywania amortyzacji od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich wynosi 24 miesiące.

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.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysięcy złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki i metody amortyzacji wynikają z art. 16i ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych określonych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych - Załącznik nr 1 do ustawy.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

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

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i przyjętą polityką rachunkowości obowiązującymi w Zakładzie.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

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.



Pozostałe (opcjonalnie)



Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*



SAMODZIELNY GMINNY
PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ W BRZOSTKU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	169 774,43	221 229,05	A	Kapitał (fundusz) własny	1 583 817,46	1 457 920,92
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 075,00	23 075,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	169 774,43	221 229,05	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	136 574,43	201 529,05		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 434 845,92	1 093 934,06
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	136 574,43	200 149,05		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	0,00	1 380,00				
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie	33 200,00	19 700,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	125 896,54	340 911,86
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	554 284,63	511 617,60
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania weksłowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	533 289,63	494 872,60
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 968 327,66	1 748 309,47		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	211 893,76	217 843,83
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	211 893,76	217 843,83
4	Towary				– do 12 miesięcy	211 893,76	217 843,83
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	455 031,82	436 937,26	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	319 981,38	274 090,93
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		

- a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	186 471,57	144 996,52
3	Należności od pozostałych jednostek	455 031,82	436 937,26	h)	z tytułu wynagrodzeń	131 903,01	127 474,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	455 031,82	436 937,26	i)	inne	1 606,80	1 619,90
	- do 12 miesięcy	455 031,82	436 937,26	4	Fundusze specjalne	1 414,49	2 937,84
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	20 995,00	16 745,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 995,00	16 745,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe	20 995,00	16 745,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 513 295,84	1 311 372,21		- krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 513 295,84	1 311 372,21				
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	1 513 295,84	1 311 372,21				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 513 295,84	1 311 372,21				
	- 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 (suma poz. A i B i C i D)	2 138 102,09	1 969 538,52		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 138 102,09	1 969 538,52

Główny Księgowy
Samodzielnego Gminnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bzostku
Agata Wojnarowska
Agata Wojnarowska

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO GMINNEGO
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI
ZDROWOTNEJ W BZOSTKU
mgr piel. Anna Klich

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 219 154,83	4 187 503,85
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 219 154,83	4 187 503,85
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	5 193 186,44	4 170 569,34
I	Amortyzacja	135 513,77	112 896,98
II	Zużycie materiałów i energii	386 482,24	217 689,88
III	Usługi obce	1 805 307,51	1 169 228,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	13 133,00	16 838,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 335 979,60	2 211 097,54
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	472 584,91	429 047,13
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	44 185,41	13 771,72
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	25 968,39	16 934,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	100 182,53	320 354,58
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	100 182,53	320 354,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	282,52	316,32
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	282,52	316,32
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	125 868,40	336 972,77
G	Przychody finansowe	28,14	3 939,09
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	28,14	3 939,09
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	125 896,54	340 911,86
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	125 896,54	340 911,86

PIEROWNIK
SAMODZIELNY GMINNY
PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ BRZOSTKU
mgr piel. Anna Klich

Liczba dołączonych opisów: 6

Liczba dołączonych plików: 6

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	125 896,54			340 911,86		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			86 005,42		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	57 320,81			42 395,45		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	43 395,45			53 330,58		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 075,00	23 075,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 075,00	23 075,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 075,00	23 075,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 075,00	23 075,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 434 845,92	1 093 934,06
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	125 896,54	340 911,86
	a) zwiększenie (z tytułu)	125 896,54	340 911,86
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- z zysku	125 896,54	340 911,86
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 560 742,46	1 434 845,92
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto		
	a) zysk netto		
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 583 817,46	1 457 920,92
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 457 920,92	1 117 009,06

Główny Księgowy
Samodzielnego Gminnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Brzostku
Agata Wojnarowska

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO GMINNEGO
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI
ZDROWOTNEJ w BRZOSTKU
mgr piel. Anna Klich

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Na 31.12.2021

**SAMODZIELNY GMINNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W BRZOSTKU**
39-230 Brzostek, ul. M. N. Mysłowskiego 7
NIP 672-21-82-339, REGON 691762538

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach 1 i 1A oraz 2 i 2A załączonych do sprawozdania.

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6
Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości					0,00
Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					0,00
Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega					0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających rozszczenie					0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności					0,00
Pozostałe	436.937,26				455.031,81
NFZ	433.113,41				449.447,50

K

INNE	3.823,85				5.584,31
Ogółem wartość wykazana w bilansie	436.937,26	0,00	0,00	0,00	455.031,81

6/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

a/ do 1 roku,

b/ od 1 roku do 3 lat,

c/ powyżej 3 lat do 5 lat,

d/ powyżej 5 lat.

Załącznik tabela nr 3

7/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

jednostka dokonuje tego typu rozliczeń, a są to kwoty istotne to można skorzystać z następującej tabeli:

	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
Koszty remontów środków trwałych, wykonanych w większym zakresie		
Koszty uruchomienia nowej produkcji		
Opłacone przez jednostkę (z góry za przyszłe lata) czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń przeznaczonych na cele statutowej działalności jednostki		
Opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji		
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze		
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne		
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.	16.745,00	
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:		
- dodatnia wartość firmy		
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe		20.995,00

8/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju.

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

9/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

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 netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Usług, w tym:	4 163 879,43	5 186 333,49
sprzed usług med. POZ	2 925 864,99	3 339 265,76
sprzed usług med. STOM	654 550,71	702 707,96
sprzed usług med. POR K	251 226,15	343 743,04
pielęg. opieka długotermin.	241 672,69	262 179,43
pozostałe usługi medyczne	90 564,89	538 437,30
czynsz media	23 624,42	32 821,34
pozostałe przychody oper	320 354,58	100 182,53
przychody finansowe	3 939,09	28,14
RAZEM	4 511 797,52	5 319 365,50

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Załącznik – tabela nr 4

6/ 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.

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Do ujawnienia tej pozycji można wykorzystać następującą tabelę:

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Lekarze	4	5
pielęgniarki	11	11
położne	2	2
kierownictwo i administracja	3	3
Rejestratorki	3	3
Obsługa gospodarcza	3	3
Razem	26	27
pracownicy - umowa zlecenia		
Lekarze	3	3
pielęgniarki	2	2
położne	1	1
radca prawny	1	1
specjalista BHP	1	1
Razem	8	8
pracownicy umowy cywilno prawne – lekarze	10	10

2. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

Data sporządzenia: 29-04-2022

Sporządził:
Główny Księgowy
Samodzielnego Gminnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Brzostku
Agata Wojnarowska
Agata Wojnarowska

Zatwierdził:
KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO GMINNEGO
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI
ZDROWOTNEJ W BRZOSTKU
mgr piel. Anna Klich

**SAMODZIELNY GMINNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W BRZOSTKU**

39-230 Brzostek, ul. M. N. Mysłowskiego 7
NIP 872-21-82-339, REGON 69176252

Tabela 1

Tabela ruchu środków trwałych 01.01.2021 – 31.12.2021

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia						
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	
GRUNTY						0,00	
BUDYNKI I BUDOWLE						0,00	
MASZYNY I URZĄDZENIA	559 291,30		47 414,11			606 705,41	
ŚRODKI TRANSPORTU	17 280,00					17 280,00	
INNE ŚRODKI TRWAŁE	357 802,53		23 145,04			380 947,57	
RAZEM	934 373,83	0,00	70 559,15	0,00	0,00	1 004 932,98	

Data sporządzenia: 29-04-2022

Sporządził:

Kierownik jednostki:

Główny Księgowy
Samodzielnego Gminnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Brzostku
Agata Wojnałowska

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO GMINNEGO
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI
ZDROWOTNEJ W BRZOSTKU
mgr piel. Anna Klich

Zmiany w amortyzacji środków trwałych 01.01.2021 – 31.12.2021

Tabela 1a

stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Umorzenie / amortyzacja							Wartość netto		
	aktualizacja	amortyzacja za rok	przemieszczenia (plus, minus)	inne zwiększenia	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego		
8	9	10	11	12	13	14	15	16		
381 872,23		110 988,73				492 860,96	177 419,07	113 844,45		
15 900,00		1 380,00				17 280,00	1 380,00	0,00		
335 072,55		23 145,04				358 217,59	22 729,98	22 729,98		
732 844,78	0,00	135 513,77	0,00	0,00	0,00	868 358,55	201 529,05	136 574,43		

Data sporządzenia: 29.04.2022

Sporządził:

Główny Księgowy
Samodzielnego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Brzostku

Agata Wojnarowska

**SAMODZIELNY GMINNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W BRZOSTKU**

39-230 Brzostek, ul. M. N. Mystowskiego 7
NIP 872-21-82-339, REGON 691762536

Kierownik jednostki:

**KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO GMINNEGO
ZAKŁADU OPIEKI
ZDROWOTNEJ W BRZOSTKU**
mgr piel. Anna Klich

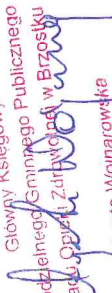
Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych - 01.01.2021 – 31.12.2021

Tabela 2

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia						
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	
KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH						0,00	
WARTOŚĆ FIRMY						0,00	
OPROGRAMOWANIE KOMPUTERÓW	26 428,54					26 428,54	
INNE PRAWA						0,00	
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE						0,00	
RAZEM	26 428,54	0,00	0,00	0,00	0,00	26 428,54	

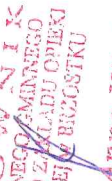
Data sporządzenia: 29-04-2022

Sporządził:

Główny Księgowy
Samodzielnego Gminnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Brzostku

Agata Wojnarowska

SAMODZIELNY GMINNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W BRZOSTKU
39-230 Brzostek, ul. M. N. Mysłowskiego 7
NIP 872-21-82-399, REGON 691762536

Kierownik jednostki:

KIEROWNIK SAMODZIELNEGO GMINNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W BRZOSTKU

mgr piel. Anna Klisch

SAMODZIELNY GMINNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W BRZOSTKU

ZAŁĄCZNIK - TAB. 2A

Zmiany w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych 01.01.2021 – 31.12.2021

Tabela 2a

Umorzenie / amortyzacja										Wartość netto		
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok	przemieszczenia (plus, minus)	amortyzacja jednorazowa	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego				
8	9	10	11	12	13	14	15	16				
26 428,54						26 428,54						
						0,00						
						0,00						
26 428,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 428,54	0,00	0,00		0,00		

Data sporządzenia: 29-04-2022

Sporządził:


Główny Księgowy
Samodzielnego Gminnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Brzostku

Agata Wojnarowska

Kierownik jednostki:


KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO GMINNEGO
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI
ZDROWOTNEJ W BRZOSTKU
mgr piel. Anna Klich

SAMODZIELNY GMINNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W BRZOSTKU
39-230 Brzostek, ul. M. N. Mysłowskiego 7
NIP 872-21-82-339. REGON 691782536

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ - 31.12.2021

Tabela 4

Zobowiązania	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
1. Wobec jednostek powiązanych:												
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne												
2. Wobec pozostałych jednostek:												
a) kredyty i pożyczki												
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
c) inne zobowiązania finansowe												
d) z tytułu dostaw i usług	217 843,83	211 893,76								217 843,83		211 893,76
e) zaliczki otrzymane na dostawy												
f) zobowiązania wekslowe												
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	144 996,52	186 471,57								144 996,52		186 471,57
h) z tytułu wynagrodzeń	127 474,51	131 903,04								127 474,51		131 903,04
i) inne	1 619,90	1 606,80								1 619,90		1 606,80
RAZEM	491 934,76	531 875,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491 934,76	0,00	531 875,17

Data sporządzenia 29-04-2022

sporządził

Główny Księgowy
 Imoizielnego Gminnego (bilansowego)
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 Agata Wojnarowska

zatwierdził

ACI L. K. S. J. W. N. I. K.
 SAMODZIELNY GMINNY
 PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
 ZDROWOTNEJ W BRZOSTKU
 mgr p. inż. Anna Pich