

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Gminny Ośrodek Zdrowia w Ładzicach za rok 2020

I.

Informacje ogólne:

1. Gminny Ośrodek Zdrowia Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Ładzicach, ul. Wyzwolenia 38.
2. Celem placówki jest udzielanie świadczeń gwarantowanych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej.
3. GOZ zarejestrowany jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Łodzi, pod numerem KRS: 0000034594.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
5. Przyjęty w jednostce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Na dzień 31.03.2021 roku nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez placówkę działalności.

II.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości oraz charakterystyka informacji i objaśnień :

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Składniki majątku o wartości do 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania.

b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji. Od tego rodzaju składników majątków dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metoda liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

3. Koszty zakupu materiałów odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.

4. Koszty działalności operacyjnej (podstawowej) ewidencjonuje się na kontach zespołu 4.

5. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym.

6. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: **nie wystąpiły.**

7. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki: **nie wystąpiło.**

8. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

zysk za 2019 rok - 19.499,27

zysk za 2020 rok - 97.007,87

9. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: **nie wystąpiły.**

10. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: **nie wystąpiły.**

III.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego.

a) środki trwałe - wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku 2020	Zwiększenia z tyt. inwestycji, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku 2020
Środki trwałe razem	31.447,19	0,00	0,00	31.447,19
- sprzęt	31.447,19	0,00	0,00	31.447,19
- budynki	0,00	0,00	0,00	0,00

b) umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych	11.979,54	3.376,53	0,00	15.356,07

c) wartości niematerialne i prawne i pozostałe umorzenia - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie z tyt. nowych inwestycji	Zmniejszenie wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne oraz pozostałych	4.400,00	0,00	0,00	4.400,00

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4.400,00	0,00	0,00	4.400,00

e) finansowy majątek trwały: **nie występuje**

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość : **nie występuje.**

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów. Placówka nie ma zawartych umów z tytułu:

- najmu
- dzierżawy
- innych umów.

4. Wartość zobowiązań wobec budżety państwa lub gminy z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli: **nie wystąpiło.**

5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego); **nie występuje.**

6. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych: **nie występuje.**

7. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy w kwocie: **nie dotyczy.**

a) Propozycje pokrycia straty bilansowej z lat ubiegłych : **nie dotyczy.**

8. Informacje o stanie rezerw : **nie dotyczy.**

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania krótkoterminowe:	Początek roku	Koniec roku
- z tytułu dostaw i usług	10.463,81	5.339,79
- podatki, ubezpieczenia społeczne	50.522,87	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
- fundusze specjalne	0,00	0,00

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń między okresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów: **nie występuje.**

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: **nie występuje.**

12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): **nie występuje.**

IV.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
- sprzedaż usług	1.411.247,56	0,00
tym:		
dla NFZ	1.411.127,56	0,00
pozostałe	120,00	0,00

2. Wysokość nie planowanych odpisów amortyzacyjnych: **nie wystąpiły.**

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy o rachunkowości : **nie wystąpiły.**

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie występuje.**

5. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat): **nie dotyczy.**

6. Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby: chodzi o wytworzone własnymi siłami jednostki: **nie wystąpiły**

7. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

- zyski nadzwyczajne - nie wystąpiły w 2020 roku.

- straty nadzwyczajne - nie wystąpiły w 2020 roku

8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych : **nie wystąpił**

9. Przyszłe zobowiązania z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych: **nie występują.**

V.

Struktura przepływu środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Środki pieniężne i krótkoterminowe w tym:	189.929,55	213.445,02
- środki pieniężne w kasie	0,00	0.00
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	189.929,55	213.445,02

VI.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): **nie wystąpiły.**

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Lp.	Grupy zawodowe	Umowa o pracę - stan na 01.01.2020		Umowa o pracę - stan na 31.12.2020		Umowa zlecenie
		Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	
1.	Lekarz	2	2	3	2,33	1
2.	Pielęgniarki	3	3	3	3	0
3.	Położne	2	2	2	2	0
4.	Administracja	1	1	1	1	0
5.	Personel gospodarczy	1	1	1	1	0

3. Wynagrodzenia i nagrody wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**

4. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**

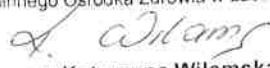
5. Informacja o transakcjach z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z członkami organów statutowych spółki lub spółkami, w których członkowie tych organów są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami): **nie wystąpiły.**

6. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym: **nie wystąpiły.**

Ładzice, dnia 22.03.2021 r.

KSIEGOWY
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ładżicach

Renata Kanafa

P.O. KIEROWNIKA
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ładżicach

mgr Katarzyna Wilamska