

Projekt

z dnia 3 kwietnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA
RADY GMINY POCZESNA**

z dnia 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej
za 2024 rok**

Na podstawie art. 3 ust. 1 pkt. 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) w związku z art. 53, art. 58 i art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2024 r., poz. 799 z późn. zm.)

Rada Gminy Poczesna uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej za rok 2024 stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy Poczesna

mgr Elżbieta Tomala-Wróbel

RADCA PRAWNY

Wiesława Rodak
nr wpisu OP-C-2/84

Sekretarz Gminy Poczesna

Renata Smędzik

Załącznik do uchwały
Rady Gminy Poczesna
z dnia 2025 r.

Sprawozdanie Finansowe
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
w Poczesnej za 2024 r.

G M I N N Y
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
Kolonia Poczesna, ul. Szkolna 3
42-202 POCZESNA
NIP 575-23-83 227 KRS 151507644
tel 34 327-41-93

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 5732383227	KRS 0000004966	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		21-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
GMINNY ZESPÓŁ OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	CZĘSTOCHOWA
Gmina	POCZESNA	Miejscowość	KOLONIA POCZESNA
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	CZĘSTOCHOWA		Gmina
Ulica	SZKOLNA	Nr domu	3
Miejscowość	KOLONIA POCZESNA	Kod pocztowy	42-262
		Poczta	POCZESNA
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			
8621Z 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 01-01-2024 data do 31-12-2024

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

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)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2024r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę na terytorium Polski.

1) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową w równych miesięcznych ratach, przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynnikami,

- środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł zalicza się w koszty, chyba, że istnieje ważny powód by dany środek zaliczyć do środków trwałych i poddać amortyzacji,

- ewidencję przedmiotów nietrwałych od 250,00 do 1.500,00 zł prowadzi się pozabilansowo w formie spisu inwentarza i odpisuje w koszty zużycia materiałów lub usług,

- wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,

- środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne,

- papiery wartościowe - nie dotyczy,

- waluty obce - nie dotyczy

2) Koszty zakupu są odpisywane w miesiącu ich poniesienia, w bilansie wykazano w kwotach wymagających zapłaty.

3) Wartość należności regulowana jest terminowo, w bilansie wykazana w kwotach wymagających zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat w Gminnym Zespole Ośrodków Zdrowia w Poczesnej sporządza się w wariacie porównawczym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości w/g załącznika nr 1.
Roczne sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Pozostałe (opcjonalnie)

GLÓWNA KSIĘGOWA

Kate
mgr inż. Katarzyna Halek

GMINNY
Zespół Centrum Zdrowia
w PODLESNEJ
Kolonia Podlesna, ul. Szkolna 3
40-803 PODLESNA
NIP 570-83-89 217 REG 151507644
KRS 34 327-41-93

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Podkówek Zdrowia
w Podlesnej
[Signature]
mgr. Anna Sowińska

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

BILANS

sporządzony na dzień:31.12.2024.....

jednostka obliczeniowa: zł. .

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	310 811,06	259 021,00	A	Kapitał (fundusz) własny	1 274 446,96	850 923,09
I	Wartości niematerialne i prawne	5 608,81	15 143,40	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	229 391,96	229 391,96
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	621 531,13	531 468,51
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 608,81	15 143,40				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	305 202,25	243 877,60				
1	Środki trwałe	305 202,25	243 877,60				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 214,59	5 818,25	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	289 854,79	188 246,48		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	10 132,87	49 812,87		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie						
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	423 523,87	90 062,62
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	330 931,31	344 050,84
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
c)	w pozostałych jednostkach	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		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	1 294 567,21	935 952,93	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne		
1	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	223 499,16	204 864,47
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	800,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	800,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy	0,00	800,00
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	709 860,83	499 641,04		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	219 220,83	199 730,46
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki		
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	121 516,93	102 158,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	121 516,93	102 158,41
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	709 860,83	499 641,04	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	96 778,19	96 223,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	709 860,83	499 523,87	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy	709 860,83	499 523,87	i)	inne	925,71	1 348,60
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	4 278,33	4 334,01
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			IV	Rozliczenia międzyokresowe	107 432,15	139 186,37
c)	inne	0,00	117,17	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	107 432,15	139 186,37
III	Inwestycje krótkoterminowe	577 476,13	427 183,40		– długoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	577 476,13	427 183,40		– krótkoterminowe	107 432,15	139 186,37
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	577 476,13	427 183,40				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	577 476,13	427 183,40				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 230,25	9 128,49				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		1 605 378,27	1 194 973,93	PASywa razem (suma poz. A i B)		1 605 378,27	1 194 973,93

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Katarzyna Halek

GMINNY Zespół Obsługi w Zdrovia

Drukowane programem DRUKI GŁÓWNE Właściciel: Podatkowe Gofin - www.Druki.Gofin.pl

Wersja programu: 2.17.160.0, druk: 200.450.5.0

Główny Zespół Obsługi w POCZESNEJ

mgr Anna Sowińska

Id: 745E0B72-520E-46E5-9A54-30D506611562. Projekt 570-20-83-227 ID: 151507644

Strona 12

Liczba dołączonych opisów: 0

Liczba dołączonych plików: 0

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 762 805,51	4 639 372,16
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 771 414,62	4 638 700,48
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-8 609,11	671,68
	– w tym:		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
B	Koszty działalności operacyjnej	5 366 219,19	4 607 705,54
	– w tym:		
I	Amortyzacja	125 772,97	122 149,06
II	Zużycie materiałów i energii	220 376,19	192 660,70
	– w tym:		
III	Usługi obce	1 852 618,23	1 148 439,52
IV	Podatki i opłaty, w tym:	383,39	40,60
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 685 811,72	2 654 426,76
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	450 232,48	448 268,63
	– emerytalne	224 498,33	224 919,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	31 024,21	41 720,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	396 586,32	31 666,62
D	Pozostałe przychody operacyjne	72 717,20	58 178,86
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	72 717,20	58 178,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	42 414,43	172,20
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	42 414,43	172,20
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	426 889,09	89 673,28
G	Przychody finansowe	608,58	404,84
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:	608,58	404,84
	– 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	143,80	0,00
I	Odsetki, w tym:	143,80	0,00
	– 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)	427 353,87	90 078,12
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	3 830,00	15,50
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	423 523,87	90 062,62
	– w tym:		

KSIĘGOWA
 Katarzyna

Zespół Ośrodków Zdrowia
 w POCZESNEJ
 Kolonia Poczesna, ul. Szkolna 3

Wydrukowane programem DRUKI GOFIN, Wydawnictwa Podatkowe GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
 Wersja programu: 3.17.150.0, druk: 99349501044

DYREKTOR
 Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
 mgr Jolanta

mgr Jolanta Strona 14

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł.

[illegible]

[illegible]

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

GMINNEGO ZESPOŁU OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ

za 2024r.

I.

1. Zmiany w ciągu 2024 roku wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa:

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: zakupu, inwestycji, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec 2024 r.
Środki trwałe razem z tego:	1 027 819,21	177 563,03	0,00	1 205 382,24
1) Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej	19 219,39	0,00	0,00	19 219,39
2) Urządzenia techniczne i maszyny	578 302,87	166 187,59	0,00	744 490,46
3) Inne środki trwałe	430 296,95	11 375,44	0,00	441 672,39

b) umorzenia środków trwałych :

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczas. umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: dotychczasowych, z tytułu aktualizacji wyceny, inwestycji, pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec 2024 r.
Umorzenie środków trwałych razem z tego:	783 941,61	116 238,38	0,00	900 179,99
1) Budynków, lokali i obiektów inżynierii wodnej i lądowej	13 401,14	603,66	0,00	14 004,80
2) Urządzeń technicznych i maszyn	342 575,13	112 060,54	0,00	454 635,67
3) Innych środków trwałych	427 965,34	3 574,18	0,00	431 539,52

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

w zł i gr

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nowych inwestycji, inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec 2024
Wartości niematerialne i prawne razem, z tego:	44 787,69	0,00	0,00	44 787,69
1) programy komputerowe	44 787,69	0,00	0,00	44 787,69

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego 2024
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem, z tego:	29 644,29	9 534,59	-	39 178,88
1) programów komputerowych	29 644,29	9 534,59	-	39 178,88

e) inwestycje długoterminowe: - nie dotyczy.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: - nie dotyczy
3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych: - nie dotyczy
4. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: nie dotyczy
5. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: - nie dotyczy.

6. Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego:

Stan na koniec 2024 r.

Wyszczególnienie	Wartość funduszu na początek roku	Wartość funduszu na koniec 2024 r.
Wartość funduszu podstawowego razem, z tego:	760 860,47	850 923,09
1.fundusz założycielski	229 391,96	229 391,96
2.fundusz zakładu	531 468,51	621 531,13

7. Informacje o kapitałach (funduszach) rezerwowych: - nie dotyczy

8. Propozycja podziału zysku bilansowego za rok obrotowy

w wysokości: 423.523,87 zł

z tego:

a) na zwiększenie kapitału zakładowego : 423.523,87 zł

9. Informacja o stanie rezerw: - z uwagi na porównywalną coroczną kwotę wypłat nagród jubileuszowych odstąpiono od tworzenia rezerw.

10. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności: - nie dotyczy

11. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na koniec 2024 r. okresie spłaty:

Wyszczególnienie zobowiązań wg bilansu	Zobowiązania płatne			
	Do 1 roku:	Powyżej 1 roku do 3 lat:	Powyżej 3 roku do 5 lat:	Powyżej 5 lat:
Początek roku	204 864,47	-	-	-
Koniec roku	223 499,16	-	-	-

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: – nie dotyczy

13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów: w zł i gr

Wyszczególnienie	Stan na:	
	Początek roku	Koniec 2024 r.
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego tytułu:		
1) Opłacone ubezpieczenia	8 483,49	6 561,25
2) Prenumeraty	645,00	669,00
3) Inne	0,00	0,00
Razem:	9 128,49	7 230,25
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów (rezerwy)	-	-
3. Przychody przyszłych okresów	-	-

14. Składnik aktywów lub pasywów wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansowej, jego powiązanie między tymi pozycjami /podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową/: - nie dotyczy

15. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): - nie dotyczy.

16. Założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej aktywów nie będących instrumentami finansowymi: - nie dotyczy

II

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

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Z tego:	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	5 844 181,82	-
Z tego:		
1) usług	5 771 464,62	-

2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe: - nie dotyczy.
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: - nie dotyczy.
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: - nie dotyczy
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku lub straty) brutto:
w zł i gr

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota zł
1. Zysk brutto	427 353,87
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	67 238,18
a) amortyzacja sprzętu zakupionego z dotacji NKUP	24 679,95
b) PFRON	0,00
c) zakupy z dotacji	0,00
d) nałożone kary i odsetki	42 558,23
3. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	494 642,05
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	-
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. Ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	42 558,23
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	3 830,00
10. Zysk netto	423 523,87

6. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat): - nie dotyczy
(jednostka sporządza wariant porównawczy rachunku zysku i strat).
7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie: - nie dotyczy.
8. Poniesione w 2024 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
 - aparat ultrasonograficzny z dwoma głowicami Convex (1 szt) – 80.000,00 zł
 - głowicę do USG do badań kardiologicznych (1 szt) – 27.000,00 zł
 - elektrokardiograf Opus 1 z wózkiem (1 szt) – 10.500,00 zł
 - holtery ciśnieniowe ASPEL z oprogram. ASPEL (4 kpl.) - 11.996,00
 - rejestratory holterowskie ekg AsPEKT z oprogram.(4 szt) – 7.898,00 zł

- stół rehabilitacyjny (1 szt) – 875,44 zł
- klimatyzatory (4 szt) - 23.299,00 zł
- zestawy komputerowe HP All-in-One (2szt) – 9.798,00 zł
- kamery Reolink (5 szt) – 5.600,00 zł
- urządzenie wielofunkcyjnego (1 szt) - 596,59 zł

9. Planowane na 2025r.

- zakup dermatoskopu
- zakup sprzętu do gabinetu fizjoterapii
- zakup holterów ciśnieniowych
- bieżące zakupy na potrzeby Ośrodków Zdrowia
- remont rejestracji w Ośrodku Zdrowia w Poczesnej
- remont pomieszczeń socjalnych w Ośrodku Zdrowia w Poczesnej
- remont gabinetów piętro 3 w Ośrodku Zdrowia w Poczesnej

10. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: - nie dotyczy
11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: - nie dotyczy
12. Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - nie dotyczy.

III

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych (w zł): - nie dotyczy (jednostka nie sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych, ponieważ nie spełnia warunków określonych w art. 64 ust.1 Ustawy o Rachunkowości)

IV

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Przeciętna liczba zatrudnionych

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok 2023	Za rok 2024
Zatrudnieni razem:	24,46	21,29
W tym:		
1. lekarze	4,00	3,00
2. pozostałe zawody medyczne	13,20	11,40
3. administracja	4,26	4,89
4. obsługa	3,00	2,00
5. pozostali pracownicy, w tym:	0,00	0,00
- uczniowie		
- urlopowani		

2. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych: - nie dotyczy.

3. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych: - nie dotyczy.

V

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: nie dotyczy
- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: - nie dotyczy
- Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: - nie dotyczy
- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

- Stan aktywów i pasywów na dzień 31.12.2023 r. wynosił 1 194 973,93 zł.
- Aktywa trwałe stanowiły 259 021,00 zł, a aktywa obrotowe 935 952,93 zł.
- W pasywach fundusz własny stanowił 850 923,09 zł, a zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania 204 864,47 zł.
- zysk ze sprzedaży usług medycznych za rok 2023 wyniósł 31 666,62 zł, zysk z działalności operacyjnej 89 673,28 zł a zysk z działalności gospodarczej 90 078,12 zł
Zysk brutto wyniósł : 90 078,12 zł, a zysk netto: 90 062,62 zł

VI

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): - nie dotyczy.
2. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi: - nie dotyczy.
3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów: - nie dotyczy.
4. Jednostka nie posiada udziału w spółkach, nie korzysta ze zwolnień lub wyłączeń od konsolidacji.

VII

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie GZOZ Poczesna z żadną inną jednostką.

VIII

W świetle posiadanych przez jednostkę informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

W związku z podpisaniem umów z Narodowym Funduszem Zdrowia na rok 2025

SP ZOZ GZOZ w Poczesnej zakłada kontynuację działalności i nie przewiduje w tej kwestii zagrożeń.

IX

Nie są znane żadne informacje, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy jednostki.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Katarzyna Hutek

21.03.2025

Data

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ

Aneta Sowińska

21.03.2025

Data

.....
Podpis kierownika

G M I N N Y
Zespół Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
Kolonia Poczesna, ul. Szkolna 3
42-262 POCZESNA
NIP 573-23-83 227 IDG 151507644
25 54 327-41-93

