

-projekt-

Uchwała Nr
Rady Gminy Wielka Nieszawka
z dnia

w sprawie: zatwierdzenie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce za 2024 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.), art. 3 ust. 1 pkt 8 i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120 ze zm.)

Rada Gminy Wielka Nieszawka uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2024 rok Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce, obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2024 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 857.506,07 zł, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 rok wykazujący stratę netto w wysokości 155.237,91 zł, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Strata netto za 2024 rok w kwocie 155.237,91 zł zgodnie ze wskazaniem zawartym w informacji dodatkowej, zmniejszy funduszu Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wielkiej Nieszawce.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
K. Streich
Katarzyna Streich

Skarbnik Gminy

Monika Szoterkowska
Monika Szoterkowska

RADCA PRAWNY
Piotr Wasiak
Piotr Wasiak

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2024 roku

(W złotych)

GOZ WIELKA NIESZAWKA

AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	2023.12.31	2024.12.31		2023.12.31	2024.12.31
A. Aktywa trwałe	15 636,34 zł	214 716,83 zł	A. Kapitał (fundusz) własny	841 906,58 zł	686 668,67 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	17 260,59 zł	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 718,67 zł	18 718,67 zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
2. Wartość firmy			(wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	17 260,59 zł	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
II. Rzeczowe Aktywa trwałe	15 636,34 zł	197 456,24 zł	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
1. Środki Trwałe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze)	820 759,76 zł	823 187,91 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wod.	0,00 zł	23 394,58 zł	VIII. Zysk (strata) netto	2 428,15 zł	-155 237,91 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotow.		
d) środki transportu	7 628,80 zł	0,00 zł	(wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	8 007,54 zł	174 061,66 zł	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 233,64 zł	170 837,40 zł
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwy z tyt. odroczonego pod. dochod.		
III. Należności długoterminowe			- długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowe		
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy		
IV. Inwestycje długoterminowe			- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek		
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne		
b) w pozostałych jednostkach			III. Zobowiązania krótkoterminowe	78 233,64 zł	170 837,40 zł
- udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne papiery wartościowe			a) z tyt. dostaw i usług o okr. wymagalności		
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokr.			2. Wobec pozostałych jednostek	77 284,86 zł	170 837,40 zł
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochod.			a) kredyty i pożyczki		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
B. Aktywa obrotowe	904 503,88 zł	642 789,24 zł	c) inne zobowiązania finansowe		
I. Zapasy			d) z tyt. dostaw i usług o okr. wymagalności	26 921,20 zł	108 314,67 zł
1. Materiały			- do 12 miesięcy	26 921,20 zł	108 314,67 zł
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
4. Towary			f) zobowiązania wekslowe		
5. Zaliczki na dostawy			g) z tyt. pod. cel. ubezp. i innych świadczeń	26 223,89 zł	46 852,73 zł
II. Należności krótkoterminowe	111 722,81 zł	155 604,68 zł	h) z tyt. wynagrodzeń	24 139,77 zł	15 670,00 zł
1. Należności od jednostek powiązanych			i) inne	0,00 zł	0,00 zł
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty			3. Fundusze specjalne	948,78 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
- powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	111 722,81 zł	155 604,68 zł	- długoterminowe		
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty	111 722,81 zł	155 275,54 zł	- krótkoterminowe		
- do 12 miesięcy	111 722,81 zł	155 275,54 zł			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tyt. podatków, obciążeń, ubezpieczeń	0,00 zł	0,00 zł			
c) inne	0,00 zł	329,14 zł			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	790 200,50 zł	484 681,90 zł			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	790 200,50 zł	484 681,90 zł			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	790 200,50 zł	484 681,90 zł			
- środki pieniężne w kasie i na rach. bank.	790 200,50 zł	484 681,90 zł			
- inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokr.	2 680,57 zł	2 502,66 zł			
RAZEM AKTYWA	920 140,22 zł	857 506,07 zł	RAZEM PASywa	920 140,22 zł	857 506,07 zł

GŁ. KSIĘGOWY

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce

i. Kierownik, Cecylia

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2024 roku

(W złotych)

GOZ W WIELKIEJ NIESZAWCE

Treść informacji	Dane za rok	
	2023	2024
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów	1 152 555,84 zł	1 517 990,27 zł
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	1 152 555,84 zł	1 517 990,27 zł
II. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
III. Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych		
B. Koszty sprzedanych produktów , towarów i materiałów , w tym	1 187 706,86 zł	1 632 894,93 zł
- jednostkom zależnym		
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	1 187 706,86 zł	1 632 894,93 zł
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-35 151,02 zł	-114 904,66 zł
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	0,00 zł	0,00 zł
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-35 151,02 zł	-114 904,66 zł
G. Pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł	609,39 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		609,39 zł
H. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	65 324,27 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0,00 zł	65 324,27 zł
I. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (F+G-H)	-35 151,02 zł	-179 619,54 zł
J. Przychody finansowe	37 579,17 zł	25 700,53 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym :		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki uzyskane	37 579,17 zł	25 700,53 zł
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
K. Koszty finansowe	0,00 zł	1 318,90 zł
I. Odsetki , w tym	0,00 zł	1 318,90 zł
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
jednostek zależnych i stowarzyszonych		
III. Pozostałe		
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	2 428,15 zł	-155 237,91 zł
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II)	0,00 zł	0,00 zł
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto(L+/-M)	2 428,15 zł	-155 237,91 zł
O. Podatek dochodowy		
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto(N-O-P)	2 428,15 zł	-155 237,91 zł

SK. KSIĘGOWY
mgr Maria Kotowska-Gręzikowska

31.03.2025

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
Magdalena Cackowska

Gminny Ośrodek Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
Wielka Nieszawka
ul. Przemysłowa 2
87-165 Cierpice

INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2024 r.

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Gminny Ośrodek Zdrowia w Wielkiej Nieszawce prowadzi działalność w zakresie usług medycznych w oparciu o wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000002908 i wpis do Księgi Rejestrowej Podmiotów Leczniczych prowadzoną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego nr 000000002401

Przedmiotem działalności GOZ w Wielkiej Nieszawce jest świadczenie usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej i usług stomatologicznych.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w latach następnych.

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Aktywa trwałe .

Wartość środków trwałych w poszczególnych grupach rodzajowych środków trwałych według obowiązującej klasyfikacji środków trwałych przedstawia Tabela 5.

Wartość umorzenia środków trwałych w poszczególnych grupach środków trwałych według obowiązującej klasyfikacji środków trwałych przedstawia Tabela 5.

2. Aktywa obrotowe .

Majątek obrotowy firmy GOZ w Wielkiej Nieszawce stanowią :

-należności krótkoterminowe w wysokości 155.604,68 zł

Wykaz należności w podziale na poszczególne tytuły zawiera Tabela 1 .

- środki pieniężne - 484.681,90 zł

-rozliczenia międzyokresowe - 2.502,66 zł

3. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania GOZ w Wielkiej Nieszawce na dzień bilansowy tj. 31.12.2024 r. wynoszą 170.837,40 zł.
Wykaz zobowiązań w podziale na poszczególne tytuły i przedziały czasowe zawiera Tabela 2 .

4. Koszty według rodzaju.

Koszty rodzajowe w okresie 01.01.2024 - 31.12.2024 r. wyniosły 1.632.894,93 zł
Wykaz głównych pozycji rodzajowych zawiera Tabela 4.

5. Różnice w podstawie opodatkowania

Nie wystąpiły.

6. Przychody

Łączne przychody z działalności GOZ w Wielkiej Nieszawce w okresie 01.01.2024 - 31.12.2024 r.
wyniosły 1.544.300,19 zł.
Strukturę przychodów przedstawiono w Tabeli 3.

7. Zmiany w kapitałach.

Kapitały GOZ w Wielkiej Nieszawce zostały zwiększone o zysk za 2023 rok. Inne zmiany nie wystąpiły

8. Informacja o zatrudnieniu

GOZ w Wielkiej Nieszawce według stanu na dzień 31.12.2024 r. zatrudniał 10 osób , co w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy stanowi 8,75 etatu.

9. Propozycja pokrycia straty za rok 2024.

Strata netto za 2024 r. w wysokości 155.237,91 zł zmniejszy kapitał pochodzący z zysków lat ubiegłych.

Spółka KSIĘGOWY
mgr Maria Kotowska-Gręźlikowska
mgr Maria Kotowska-Gręźlikowska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
Magdalena Cackowska
Magdalena Cackowska

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
w WIELKIEJ NIESZAWCE

Tabela 1
załącznik do bilansu za 2024 rok

NALEŻNOŚCI W PRZEDZIAŁACH CZASOWYCH

LP	Tytuł należności	do 3 miesięcy	3-6 miesięcy	6-12 miesięcy	pow. 12 miesięcy	Razem
1.	należności z tytułu świadczonych usług w tym :	155 604,68	-	-	-	155 604,68
	Kujawsko-Pom. Oddział Wojewódzki NFZ	155 275,54				155 275,54
2.	Inne	329,14				329,14
	Razem	155 604,68	0,00	0,00	0,00	155 604,68

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
Magdalena Cackowska
Magdalena Cackowska

Pracownik KSIĘGOWY
mgr Maria Kotowska-Gręźlikowska
mgr Maria Kotowska-Gręźlikowska

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
W WIELKIEJ NIESZAWCE

Tabela 2
załącznik do bilansu za 2024 r.

ZOBOWIĄZANIA W PRZEDZIAŁACH CZASOWYCH

LP	Tytuł zobowiązania	do 3 miesięcy	3-6 miesięcy	6-12 miesięcy	pow. 12 miesięcy	Razem
1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	108 314,67	-	-	-	108 314,67
2.	zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych w tym : -podatek dochodowy osób fizycznych -ubezpieczenia społeczne	46 852,73	-	-	-	46 852,73
3.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (umowy zlecenia)	12 330,00 34 522,73	-	-	-	15 670,00
4.	pozostałe zobowiązania	15 670,00 0,00	-	-	-	0,00
	Razem	170 837,40	0,00	0,00	0,00	170 837,40

Przewodnicząca KSIĘGOWY
Magdalena Cackowska
mgr Maria Kotowska-Grzelińska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
Magdalena Cackowska
Magdalena Cackowska

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
w WIELKIEJ NIESZAWCE

Tabela 3
zał. do bilansu 2024 roku

PRZYCHODY 2024 roku

LP	Wyszczególnienie	Przychody w 2024 roku
1.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	1 517 990,27
2.	Przychody operacyjne	609,39
3.	Przychody finansowe	25 700,53
	Razem	1 544 300,19

Spoz. GŁ. KSIĘGOWY
Maria Kotowska-Gręzlikowska
mgr Maria Kotowska-Gręzlikowska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
Magdalena Cackowska
Magdalena Cackowska

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
w WIELKIEJ NIESZAWCE

Tabela 4
zał. do bilansu za 2024 rok

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

LP	Rodzaj kosztów	Koszt 2024 roku
1.	amortyzacja	9 128,68
2.	materiały	118 384,13
	w tym : leki	4 095,87
	mat. medyczne i sprzęt jednoraz. użytku	14 576,52
	pozostałe materiały i narzędzia	99 711,74
3.	energia elektryczna, ciepła, woda	54 060,78
4.	usługi obce	556 919,72
	w tym : usługi medyczne obce	390 732,00
	usługi laboratoryjne	58 150,93
	naprawy i remonty	2 897,14
	usługi telekomunikacyjne	4 600,36
	usługi bankowe	1 292,20
	czynsz	4 920,00
	usługi protetyczne , pozostałe usługi (utyliz. odpadów, usł. pralnicze, serwis komp. pocztowe, prenumerata itp)	94 327,09
5.	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	768 975,87
6.	świadczenia na rzecz pracowników	120 888,84
7.	ubezpieczenia	4 536,91
8.	pozostałe koszty	0,00
	Razem	1 632 894,93

Spół. GŁ. KSIĘGOWY
M. Kotowska-Greżlikowska
mgr Maria Kotowska-Greżlikowska

Kierownik SP ZOZ
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Wielkiej Nieszawce
Magdalena Cackowska
Magdalena Cackowska

MAJĄTEK TRWAŁY I UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO W 2024 R.

LP	Tytuł należności	Stan na dzień 2024.01.01	Nabycie	Sprzedaż likwidacja	Stan na dzień 2024.12.31	Umorzenie na dzień 2024.12.31	Wartość netto
	Rzeczowy majątek trwały	141 080,08	190 948,58	0,00	332 028,66	134 572,42	197 456,24
1.	Grupa 1 - inwestycje w obcych śr. trwałych	4 212,54	23 394,58	0,00	27 607,12	4 212,54	23 394,58
2.	Grupa 7 - środki transportu	41 612,75	0,00	0,00	41 612,75	41 612,75	0,00
3.	Grupa 8 - pozostałe środki trwałe	95 254,79	167 554,00	0,00	262 808,79	88 747,13	174 061,66
	Wartości niematerialne i prawne	5 588,71	17 260,59	0,00	22 849,30	5 588,71	17 260,59

mgr KSIĘGOWY
 mgr Maria Kotowska-Greżlikowska

Kierownik SP ZOZ
 Gminnego Ośrodka Zdrowia
 w Wielkiej Nieszawce
 Magdalena Cackowska