

**Projekt**

z dnia 19 czerwca 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY MŚCIWOJÓW**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mściwojowie  
za rok 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 609 ze zm.) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( t.j. Dz. U. 2023r. poz. 120 ze zm. ) Rada Gminy Mściwojów uchwala, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mściwojowie za rok obrotowy 2023 ( bilans oraz rachunek zysków i strat ) w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mściwojów.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Tomasz Siczek**

**SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE  
GMINNEGO OŚRODKA  
ZDROWIA  
W MŚCIWOJOWIE  
za rok obrotowy  
01 stycznia 2023 –  
- 31 grudnia 2023**

---

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2023**

### **Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mściwojowie**

Gminny Ośrodek Zdrowia z siedzibą w Mściwojowie 5a, 59-407 Mściwojów, działa jako podmiot leczniczy (samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej) i posiada osobowość prawną.

GOZ prowadzi działalność statutową – udzielanie świadczeń zdrowotnych. Zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia Fabryczna IX Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000063214.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok 2022 od dnia 01.01.2023 do dnia 31.12.2023 r. zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Dane porównawcze w bilansie zaprezentowano na dzień 31.12.2022 r., natomiast dla rachunku zysków i strat dane porównawcze zaprezentowano za okres 01.01.2022 – 31.12.2022.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego jednostce nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu działalności obejmującej okres nie krótszy niż rok od dnia bilansowego.

Księgi rachunkowe jednostka prowadzi w siedzibie jednostki.

Zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późn. zm. z uwzględnieniem art. 3 ust. 1 pkt 11, jednostka wybrała rozwiązania dopuszczalne przepisami ustawy i zapewniające wymaganą jakość sprawozdania finansowego, tj:

- jednostka stosuje metodę liniową amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, do wartości prognozy wskazanego w przepisach podatkowych jednostka może zaliczać w koszty jednorazowo amortyzację całości środków trwałych, przyjmuje się, że plan amortyzacji księgowej jest równy amortyzacji podatkowej, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od następnego miesiąca, w którym środek trwały został przyjęty do użytkowania,
- aktywa trwałe i obrotowe ujmowane są w księgach wg ceny nabycia lub w wartości wytworzenia,
- jednostka nie prowadzi magazynu i nie prowadzi gospodarki magazynowej, materiały zakupowane są zgodnie z zapotrzebowaniem i przekazywane są bezpośrednio do zużycia.

Wobec powyższego zakup wszystkich materiałów zaliczany jest bezpośrednio w koszty działalności.

- należności i zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty,
- wynik finansowy ustalony został wg wariantu porównawczego.

-----  
**Główny Księgowy**

Anna Bujak

-----  
**Kierownik**

Anna Szymczak

<b>BILANS na dzień 31.12.2023</b>	<b>Wartość na dzień 31/12/2023</b>	<b>Wartość na dzień 31/12/2022</b>
<b>AKTYWA</b>	<b>771 598,97</b>	<b>714 122,63</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>491 969,32</b>	<b>498 018,57</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	15 300,22	2 099,99
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	15 300,22	2 099,99
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	476 669,10	495 918,58
1. Środki trwałe	471 872,69	491 122,17
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	382 316,81	400 626,12
c) urządzenia techniczne i maszyny	79 241,86	88 383,19
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	10 314,02	2 112,86
2. Środki trwałe w budowie	4 796,41	4 796,41
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-

- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>279 629,65</b>	<b>216 104,06</b>
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	276 471,77	211 028,73
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	276 471,77	211 028,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	276 219,13	209 994,54
- do 12 miesięcy	276 219,13	209 994,54
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	252,64	1 034,19
c) inne	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 157,88	5 075,33
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 157,88	5 075,33
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	3 157,88	5 075,33
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 157,88	5 075,33
- 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	-	-
<b>Aktywa razem</b>	<b>771 598,97</b>	<b>714 122,63</b>
<b>PASYWA</b>	<b>771 598,97</b>	<b>714 122,63</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>370 362,84</b>	<b>324 251,16</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	324 251,16	379 300,38
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI. Zysk (strata) netto	46 111,68	- 55 049,22
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>401 236,13</b>	<b>389 871,47</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	56 421,44	67 163,00
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	56 421,44	67 163,00

a) kredyty i pożyczki	56 421,44	67 163,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>155 761,48</b>	<b>162 409,61</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	155 761,48	162 409,61
a) kredyty i pożyczki	10 741,56	10 741,56
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	96 801,49	111 522,74
- do 12 miesięcy	96 801,49	111 522,74
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	48 218,43	39 892,67
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	-	252,64
4. Fundusze specjalne	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>189 053,21</b>	<b>160 298,86</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	189 053,21	160 298,86
- długoterminowe	177 522,09	155 876,94
- krótkoterminowe	11 531,12	4 421,92
<b>Pasywa razem</b>	<b>771 598,97</b>	<b>714 122,63</b>

-----

**Główny Księgowy**

Anna Bujak

-----

**Kierownik**

Anna Szymczak



<b>Rachunek Zysków i Strat za okres 01.01.2023 - 31.12.2023</b>	<b>Wartość na dzień 31/12/2023</b>	<b>Wartość na dzień 31/12/2022</b>
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 739 050,86</b>	<b>2 266 630,57</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 739 050,86	2 266 630,57
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 720 986,15</b>	<b>2 366 723,20</b>
I. Amortyzacja	32 844,18	56 239,86
II. Zużycie materiałów i energii	140 974,42	133 709,01
III. Usługi obce	984 599,50	867 708,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 464,60	3 885,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	1 324 784,86	1 105 205,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	221 348,98	188 965,33
- emerytalne	112 705,47	95 886,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 969,61	11 009,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>18 064,71</b>	<b>-100 092,63</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>262 965,36</b>	<b>65 478,59</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	4 421,92	10 389,92
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	258 543,44	55 088,67
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>228 844,79</b>	<b>14 190,84</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	228 844,79	14 190,84
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>52 185,28</b>	<b>-48 804,88</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>6 073,60</b>	<b>6 244,34</b>
I. Odsetki, w tym:	6 073,60	6 244,34
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	-	-
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>46 111,68</b>	<b>-55 049,22</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>46 111,68</b>	<b>-55 049,22</b>

-----  
**Główny Księgowy**

Anna Bujak

-----  
**Kierownik**

Anna Szymczak

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### W bilansie Aktywa trwałe:

#### Poz.A.II.1 Środki trwałe

<b>Tabela ruchów środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)</b>					
	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Pozostałe środki trwałe	Wartości niematerialne i prawne	Suma
<b>BO 01.01.2023</b>	<b>732 372,51</b>	<b>632 078,74</b>	<b>127 374,05</b>	<b>230 269,84</b>	<b>1 722 095,14</b>
zwiększenie		154 094,06	83 450,84	13 900,23	<b>251 445,13</b>
zmniejszenie					-
<b>BZ 31.12.2023</b>	<b>732 372,51</b>	<b>786 172,80</b>	<b>210 824,89</b>	<b>244 170,07</b>	<b>1 973 540,27</b>

<b>Tabela ruchów środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (umorzenie)</b>					
	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Pozostałe środki trwałe	Wartości niematerialne i prawne	Suma
<b>BO 01.01.2023</b>	<b>- 331 746,39</b>	<b>- 543 695,55</b>	<b>- 125 261,19</b>	<b>- 228 169,85</b>	<b>- 1 228 872,98</b>
zwiększenie	- 18 309,31	- 163 235,39	- 75 249,68	- 700,00	<b>- 257 494,38</b>
zmniejszenie					-
<b>BZ 31.12.2023</b>	<b>- 350 055,70</b>	<b>- 706 930,94</b>	<b>- 200 510,87</b>	<b>- 228 869,85</b>	<b>- 1 486 367,36</b>

<b>Tabela środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (wartość netto)</b>					
	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Pozostałe środki trwałe	Wartości niematerialne i prawne	Suma
<b>BO 01.01.2023</b>	<b>400 626,12</b>	<b>88 383,19</b>	<b>2 112,86</b>	<b>2 099,99</b>	<b>493 222,16</b>
<b>BZ 31.12.2023</b>	<b>382 316,81</b>	<b>79 241,86</b>	<b>10 314,02</b>	<b>15 300,22</b>	<b>487 172,91</b>

W 2023 roku wprowadzono do ewidencji nowe środki trwałe na kwotę 237 544,90 zł, są to głównie aparaty i urządzenia medyczne zakupione ze środków z darowizny przekazanej przez Fundację KGHM Polska Miedź oraz sprzęt komputerowy otrzymany w ramach umowy darowizny sfinansowany w ramach projektu e-Gabinet+.

Zakupiono również licencje programowe na kwotę 13 900,23 zł.

#### Poz.A.II.2 Środki trwałe w budowie

Na środki trwałe w budowie składają się następujące kwoty:

- 4 796,41 zł to wydatki w związku z pracami elektrycznymi w budynku GOZ w Mściwojowie.

**W bilansie Aktywa obrotowe:**

**Poz.B.II.3a)** Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy wyniosły 276 219,13 zł. To głównie należności od wiodącego kontrahenta, tj. NFZ zostały uregulowane w całości w styczniu 2024 roku.

**Poz.B.II.3b)** Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych – w kwocie 252,64 zł to nadpłaty ubezpieczeń pracowniczych – rozliczone w roku 2024.

**Poz.B.III.1c)** Inwestycje krótkoterminowe środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach jest to stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach na ostatni dzień bilansowy. Wartość środków na dzień 31.12.2023 r. to kwota 3 157,88 zł.

**Poz.B.IV)** Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie wystąpiły.

**W bilansie Kapitał (fundusz) własny:**

**Poz.A.II** Kapitał (fundusz) zapasowy został pomniejszony zgodnie z Uchwałą RADY GMINY MSCIWOJÓW w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mściwojowie za rok 2022 o kwotę straty 55 049,22 zł do kwoty 324 251,16 zł na dzień 31.12.2023r.

**W bilansie Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:**

**Poz.B.I.3.** Pozostałe rezerwy (krótkoterminowe) – jednostka w 2023 roku nie utworzyła rezerw na zobowiązania z tytułu wynagrodzeń.

**Poz.B.II.3a)** Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki. W tej pozycji wykazana jest pożyczka zaciągnięta na Termomodernizację Gminnego Ośrodka

Zdrowia w Mściwojowie w kwocie 3 224,00 zł, a także kredyt na sfinansowanie części projektu e-zdrowie w kwocie 34 947,44 zł. oraz kredyt na częściowe sfinansowanie zakupu aparatu USG w kwocie 18 250,00 zł.

**Poz.B.III.3a)** Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki, których termin spłaty przypada na 2024 rok, analogicznie: pożyczka zaciągnięta na Termomodernizację Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mściwojowie w kwocie 2 976,00 zł, a także kredyt na sfinansowanie części projektu e-zdrowie w kwocie 4 765,56 zł, oraz część krótkoterminowa do spłaty kredytu na częściowe sfinansowanie zakupu aparatu USG w kwocie 3 000,00 zł.

**Poz.B.III.3d)** Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek w kwocie 96 801,49 zł zostały uregulowane w 2024 roku.

**Poz.B.III.3g)** Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych to kwota 48 218,43 zł – w pozycji tej ujęte są zobowiązania z tytułu składek ZUS od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego PIT-4 dotyczących miesiąca grudnia 2023 roku i zostały uregulowane w styczniu 2023 roku.

**Poz.B.III.3i)** Zobowiązania krótkoterminowe – kwota należnych składek pracowniczych z tytułu prywatnego ubezpieczenia grupowego – termin płatności styczeń 2023.

**Poz.B.IV.2** Inne rozliczenia międzyokresowe kwota 189 053,21 zł. Na ww. kwotę składa się dotacja otrzymana od Ministerstwa Finansów na Termomodernizację Gminnego ośrodka Zdrowia oraz otrzymane dotacje od PFRON na zakup sprzętu do Gabinetu Rehabilitacyjnego, a także dotacja otrzymana w związku z realizacją projektu e-zdrowie jak również darowizna z Fundacji KGHM Polska Miedź na sfinansowanie aparatów i urządzeń medycznych otrzymanych w roku 2023.

## **Zatrudnienie**

Na dzień 31.12.2023 r. w Gminnym Ośrodku Zdrowia w Mściwojowie zatrudnionych na umowę o pracę jest 17 osób, w tym: Kierownik GOZ, Główna Księgowa, Lekarz, 5 Pielęgniarek, 5 Fizjoterapeutów, 2 Osoby Sprzątające, oraz Informatyk i pracownik biurowy.

## **W Rachunku Zysków i Strat**

**Poz. A. I** – Przychody ze sprzedaży produktów w kwocie 2 739 050,86 zł to w całości kwota przychodów z działalności leczniczej realizowanej na podstawie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia oraz z prywatnych usług medycznych.

**Poz. B.** – Koszty działalności operacyjnej w kwocie 2 720 986,15 zł to koszty podstawowej działalności statutowej Gminnego Ośrodka Zdrowia.

**Poz. D** – Pozostałe przychody operacyjne to przede wszystkim kwota rozliczenia dotacji na zakup środków trwałych rozliczana w czasie w kwocie 4 421,92 zł oraz pozostałe koszty operacyjne w kwocie 258 543,44 zł, na które składają się przychody z wynajmu mieszkania i mediów z tym związanych oraz darowizny z Fundacji KGHM Polska Miedź w kwocie 63 506,69 zł w części przypadającej na rok 2023 i z darowizny w ramach e-Gabinet+ w kwocie 134 785,96 zł, a także PFRON i pozostałe przychody.

**Poz. E** – Pozostałe koszty operacyjne to głównie kwota amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji oraz pozostałe koszty operacyjne.

**Poz. H** – Koszty finansowe to wartość odsetek od kredytów i pożyczek w kwocie 6 073,60 zł.

**Poz. L** – Zysk/strata netto. W roku 2023 Gminny Ośrodek Zdrowia w Mściwojowie wypracował zysk w wysokości 46 111,68 zł. Kierownik placówki proponuje Radzie Gminy przekazanie zysku na Fundusz zakładu.

**Zdarzenia po dniu bilansowym:**

W dniu 3 stycznia 2024 roku Gminny Ośrodek Zdrowia w Mściwojowie zaciągnął kredyt obrotowy z przeznaczeniem głównie na sfinansowanie zakupu nowego serwera oraz licencji programu do obsługi i rozliczeń pacjentów. Kwota kredytu to 30 000,00 zł, a okres spłaty wynosi 5 lat.

Inne istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły.

-----  
**Główny Księgowy**

Anna Bujak

-----  
**Kierownik**

Anna Szymczak

## **UZASADNIENIE**

Zgodnie z ustawą o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe GOZ podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający tj. Radę Gminy, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.