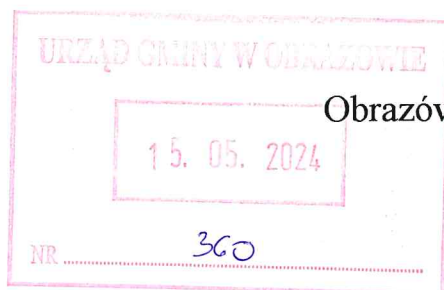


Wójt Gminy
Obrazów
woj. świętokrzyskie



Obrazów dnia 15.05.2024 r.

Rada Gminy
w Obrazowie

Na podstawie art.270 ust.1 Ustawy o finansach publicznych /
tj.Dz.U. z 2023 r. poz.1270 z póź.zm./ przedkładam sprawozdanie finansowe
jednostki samorządu terytorialnego za 2023 rok składające się z ;

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
- informacji dodatkowej, obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek samorządowych.
- sprawozdania finansowe GSPZPOZ w Świątnikach,
- sprawozdania finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "S. K.", is located to the left of the list of items.

Z up. WÓJTA
mgr Grzegorz Połec
Z-CA WÓJTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Obrazów 84 27-641 OBRAZÓW Numer identyfikacyjny REGON 830409761	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina OBRAZÓW sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 08B1F9C808A676BF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 961 842,47	2 900 725,63	I Zobowiązania	2 423 493,53	4 262 673,21
I.1 Środki pieniężne	6 961 842,47	2 900 725,63	I.1 Zobowiązania finansowe	2 423 218,24	4 250 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 487 523,47	2 895 805,63	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	873 218,24	900 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	474 319,00	4 920,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 550 000,00	3 350 000,00
II Należności i rozliczenia	70 074,31	70 992,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	275,29	12 673,21
II.1 Należności finansowe	55 479,00	59 923,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	55 479,00	59 923,00	II Aktywa netto budżetu	4 089 655,25	-1 923 642,58
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	686 526,93	-5 543 899,75
II.2 Należności od budżetów	12 343,31	11 069,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 160 845,93	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 252,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-5 538 979,75
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-474 319,00	-4 920,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	1,31	0,92
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	474 319,00	4 920,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	2 928 808,01	3 615 336,25
			III Rozliczenia międzyokresowe	518 768,00	632 687,00
Suma aktywów	7 031 916,78	2 971 717,63	Suma pasywów	7 031 916,78	2 971 717,63

SKARBNIK GMINY

Jadwiga Helena Smardz

skarbnik

2024-04-05

rok, miesiąc, dzień

WOJEWÓDZKA IZBA OBRACHUNKOWA

Krzysztof Tworek

zarząd

BeSTia

08B1F9C808A676BF

Wyjaśnienia do bilansu

Jadwiga Helena Smardz

skarbnik

2024-04-05

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Tworek

zarząd

BeSTia

08B1F9C808A676BF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Obrazów 84 27-641 OBRAZÓW Numer identyfikacyjny REGON 830409761	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 324F8545BC9BA5BD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	40 949 151,09	52 105 423,00	A Fundusz	42 985 100,35	53 428 473,09
A.I Wartości niematerialne i prawne	420 364,92	223 884,49	A.I Fundusz jednostki	37 571 264,80	45 434 066,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	40 524 786,17	51 877 538,51	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 413 835,55	7 994 406,19
A.II.1 Środki trwałe	39 944 418,60	51 491 291,21	A.II.1 Zysk netto (+)	26 588 399,43	23 047 366,85
A.II.1.1 Grunty	1 088 434,76	1 163 086,76	A.II.2 Strata netto (-)	-21 174 563,88	-15 052 960,66
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	48 040,00	57 190,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 333 710,68	46 627 607,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 456 158,02	3 504 825,54	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	60 024,01	49 437,80	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 091,13	146 333,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 256 610,72	2 076 298,18
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	580 367,57	386 247,30	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 256 610,72	1 486 670,18
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	160 068,54	296 003,39
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	4 000,00	4 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	57 901,00	62 523,80
A.IV.1 Akcje i udziały	4 000,00	4 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	231 729,36	268 575,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	432 988,27	485 276,60

SKARBNIK GMINY

Jadwiga Helena Smardz
(główny księgowy)

2024-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

324F8545BC9BA5BD

WÓJT GMINY

Krzysztof Tworek
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	284 040,46	113 890,92
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	144 657,93
B Aktywa obrotowe	3 292 559,98	3 399 348,27	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 252,00	0,00
B.I Zapasy	47 652,65	38 017,70	D.II.8 Fundusze specjalne	87 631,09	115 741,58
B.I.1 Materiały	47 652,65	38 017,70	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	87 631,09	115 741,58
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	589 628,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 884 673,52	3 026 731,06			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 971,42	10 580,10			
B.II.2 Należności od budżetów	8 151,57	13 058,14			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 867 550,53	3 003 092,82			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	360 233,81	334 599,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	357 981,81	316 599,51			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	2 252,00	18 000,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

Jadwiga Helena Smardz
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

324F8545BC9BA5BD

WÓJT GMINY

mgr Krzysztof Tworek
Krzysztof Tworek
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	44 241 711,07	55 504 771,27	Suma pasywów	44 241 711,07	55 504 771,27

SKARBNIK GMINY
Jadwiga Smardz

Jadwiga Helena Smardz
(główny księgowy)

2024-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

Krzysztof Tworek
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Jadwiga Smardz

Jadwiga Helena Smardz

(główny księgowy)

2024-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

mgr Krzysztof Tworek

Krzysztof Tworek
(kierownik jednostki)

BeSTia

324F8545BC9BA5BD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Obrazów 84 27-641 OBRAZÓW Numer identyfikacyjny REGON 830409761	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach Wysłać bez pisma przewodniego 9F90C67C08781154 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	39 058 433,63	39 098 436,41
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	39 058 433,63	39 098 436,41
B. Koszty działalności operacyjnej	33 640 669,96	30 846 955,48
B.I. Amortyzacja	2 661 552,31	3 383 087,07
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 791 324,34	3 452 444,33
B.III. Usługi obce	5 032 452,11	6 792 822,41
B.IV. Podatki i opłaty	558 082,01	755 686,52
B.V. Wynagrodzenia	8 368 972,44	8 899 189,86
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 399 926,22	2 640 191,40
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	609 492,51	683 687,20
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 218 868,02	4 239 846,69
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	5 417 763,67	8 251 480,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 346,94	226 014,90
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	5 346,94	226 014,90
E. Pozostałe koszty operacyjne	45 134,94	637 461,13

Jadwiga Helena Smańdz
główny księgowy

2024-04-10
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Tworek
kierownik jednostki
mgr Krzysztof Tworek

BeSTia

9F90C67C08781154

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	1 960,63
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	45 134,94	635 500,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 377 975,67	7 840 034,70
G.	Przychody finansowe	305 567,66	351 710,13
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	305 567,66	351 710,13
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	269 707,78	197 338,64
H.I.	Odsetki	269 707,78	197 338,64
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 413 835,55	7 994 406,19
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 413 835,55	7 994 406,19

SKARBNIK GMINY

Jadwiga Helena Smarż
główny księgowy

2024-04-10

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr Krzysztof Tworek
Krzysztof Tworek

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

STALPÓL GMINA

Jadwiga Helena Smardz
główny księgowy

2024-04-10
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr Krzysztof Tworek
Krzysztof Tworek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Obrazów 84 27-641 OBRAZÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 830409761		Wysłać bez pisma przewodniego A92CE863C4E74C53 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	35 737 603,54	37 571 264,80	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	68 959 011,58	86 934 199,54	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	28 156 459,49	26 588 399,43	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	38 423 268,98	45 358 905,38	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 523 367,96	12 686 444,94	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	34 520,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	821 395,15	2 269 539,38	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	30 910,41	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	67 125 350,32	79 071 397,44	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	19 355 100,89	21 174 563,88	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	39 629 057,87	39 580 708,41	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 206 732,59	18 002 935,27	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	50 434,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	900,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	884 024,97	312 289,88	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	37 571 264,80	45 434 066,90	

SKARBNIK GMINY
Jadwiga Helena Smardz
główny księgowy

2024-04-10
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
Krzysztof Tworek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 413 835,55	7 994 406,19
III.1.	zysk netto (+)	26 588 399,43	23 047 366,85
III.2.	strata netto (-)	-21 174 563,88	-15 052 960,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	42 985 100,35	53 428 473,09

SKARBNIK GMINY

Jadwiga Helena Smardz

główny księgowy

2024-04-10

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr Krzysztof Tworek

Krzysztof Tworek

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Jadwiga Helena Smardz
główny księgowy

2024-04-10
rok, miesiąc, dzień


WÓJT GMINY
mgr Krzysztof Tworek
Krzysztof Tworek
kierownik jednostki

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKAŁCINA GMINA

Jadwiga Helena Smardz
(główny księgowy)

2024.04.26

rok mies. dzień

WOJCI GMINA

mgr Krzysztof Tworek

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Urząd Gminy Obrazów
1.2	Siedzibę jednostki
	Obrazów 84
1.3	Adres jednostki
	Obrazów 84 27-641 Obrazów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	REGON: 000545372
	8411Z - Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej -oświaty i wychowania, -działalności pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych, wychowawczych, świadczeń dobry start, -gospodarki komunalnej; wodociągowej, kanalizacyjnej, oświetlenia ulicznego, utrzymania dróg gminnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane łączne ze sprawozdań 6 jednostek organizacyjnych gminy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów także amortyzacji
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł podlegają umorzeniu przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu przy zastosowaniu rocznej stawki amortyzacyjnej 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, b) składniki majątkowe o wartości początkowej od 500,00 zł. do 3.500,00zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) składniki majątkowe o wartości początkowej nie wyższej niż 500,00zł. zalicza się bezpośrednio w kosztach ale z uwagi na potrzebe obciążenia ich kontrola podlegała uciążliwej ilościowej.

	d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki, odzież, meble, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500,00 zł. e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 3. Materiały zakupione do usuwania awarii wodociągowo-kanalizacyjnych objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO. Zakupione materiały w tym (paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. 4. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do: - należności od dłużników wobec których wszczęte postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji – w pełnej wysokości należności, 5. Odsetki aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. 6. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej. 7. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. 8. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej. 9. Jednostka nie ewidencjonuje biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. 10. Jednostka nie otrzymuje zwrotu podatku VAT, księguje go na fundusz jednostki.
5.	Inne informacje
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szeregowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia
	Zgodnie z tabelą nr 1 „Główne składniki aktywów trwałych „
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	Gmina posiada udziały w Banku Spółdzielczym w Kielcach o wartości 4000,00 (konto 030) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	Zgodnie z tabelą nr 3 „Stan odpisów aktualizujących wartość należności „, dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	Utworzenie rezerwy na zobowiązania dotyczące pozwu o podwyższenie wynagrodzenia za wykonanie umowy budowy SCK przez firmę Wiesława Małka na kwotę 589628,00
a)	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	powyżej 1 roku do 3 lat
	2 400 000,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 850 000,00 zł.
c)	powyżej 5 lat
	-
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy Nr RPSW.07.03.00-26-0045/16-00 z dnia 16 listopada 2017 r o dofinansowanie projektu pod nazwą „Rozbudowa z przebudową budynku usługowego – siedziby Środowiskowego Domu Samopomocy dla Osób Upośledzonych Umysłowo w Kleczanowie, Gmina Obrazów „w ramach działania 7.3 „Infrastruktura zdrowotna i społeczna” w ramach RPOWŚ 2014-2020 hipoteka umowną do kwoty 1 378 265,62 zł.- trwałość projektu kończy się 15.03.2024 roku.
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Kwota zobowiązania na 31.12.2023 roku 27 411,00 zł., termin spłaty rozłożony do 2029 roku. Termin ten został wyznaczony przez konieczność zabezpieczenia w budżecie gminy środków na rzecz Ekologicznego Związku Gmin Dorzecza Koprzywianki w Baćkowicach, którego Gmina jest członkiem, na zobowiązania z tytułu zaciągnięcia przez Związek pożyczki w WFOŚ i GW w Kielcach na „Rozbudowę ZUOK w Jańczycach – budowa instalacji do mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów”, której termin spłaty przypada na 30 listopada 2029 roku.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych

	Nie dotyczy	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	1. Nagrody jubileuszowe we wszystkich jednostkach łącznie – 81 783,30 zł.	
	2. Odprawy emerytalne we wszystkich jednostkach łącznie – 48 129,00 zł.	
	3. Ekwiwalent za urlop we wszystkich jednostkach łącznie – 21 737,12 zł.	
	4. Odprawa pośmiertna – 4 045,00 zł.	
1.16.	Inne informacje	
	-	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie dotyczy	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	Koszty wytworzenia wynoszą 12 688 023,85 zł.	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	1. Przychody z tego:	
	1.1. otrzymane kary umowne za nieterminowe wykonanie umowy 216 910,63 zł.	
	1.2. odpisy aktualizujące odsetki od należności z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych – 729 643,27 zł.	
	1.3. odpisy aktualizujące należności z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 1 076 506,44 zł.	
	1.4. odpisy aktualizujące należności z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z zaliczki alimentacyjnej – 200 119,68 zł.	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	Nie dotyczy	
2.5.	Inne informacje	
	-	9
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	-	

SAŁDUSZKI GMINNY

Jadwiga Szwarc

(główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

Marcin

(kierownik jednostki)

ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE

L.p	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5	
1	2	3			6
1.	487	7 380,00	0,00	0,00	7 380,00
2.	487	6 150,00	0,00	0,00	6 150,00
3.	803	-	0,00	0,00	0,00
4.	809	364,55	0,00	0,00	364,55
5.	Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - Terminal mobilny ACER-B113E	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28
6.	Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - Komputer	7 293,90	0,00	0,00	7 293,90
7.	Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania – Urządzenie wielofunkcyjne	923,73	4 920,00	0,00	5 843,73
8.	Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania – zasilacz awaryjny	322,26	0,00	0,00	322,26
9.	032 Inne tereny zabudowane	4 862,00	0,00	0,00	4 862,00
10.	Terminal płatniczy stacjonarny udzielony przez Ministerstwo Finansów dla Urzędu Gminy w ramach programu PWOB 1 szt				
		28 765,72	4 920,00	0,00	33 685,72

26. 04. 2015

WÓJT GMINY
mgr Krzysztof Tworek

WÓJT GMINY
mgr Krzysztof Tworek

STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	9 407,86	7 228,49		774,59	15 861,76
2.	Pozostałe należności krótkoterminowe/fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna, odsetki/	1 951 425,26	1 996 032,64	0,00	1 951 425,26	1 996 032,64
	Razem	1 960 833,12	2 003 261,13	0,00	1 952 199,85	2 011 894,40

26.04.2024

WÓJT GMINY
mgr Krzysztof Tworek

SEKRETARZ GMINY
Jadwiga Stawdz

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9-10)		Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15-16)	Zmniejszenie umorzenia (17-18)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	przebieg	Uchwała	zbycie	Inne	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	smortyzacja za rok obrotowy	Inne	14	15	16	17				18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	1 016 027,85 zł	33 390,07 zł	11 299,89 zł	- zł	44 689,96 zł	- zł	2 952,80 zł	1 281,40 zł	4 234,20 zł	1 056 483,61 zł	595 662,93 zł	- zł	239 888,99 zł	- zł	239 888,99 zł	2 952,80 zł	832 599,12 zł	420 364,92 zł	223 884,49 zł	
2	Środki trwałe	76 589 662,80 zł	245 079,43 zł	15 294 255,85 zł	- zł	15 539 335,28 zł	19 111,20 zł	678 545,09 zł	86 643,33 zł	784 296,62 zł	91 324 698,46 zł	36 145 003,87 zł	10 666,57 zł	3 725 921,31 zł	- zł	3 746 587,88 zł	539 274,83 zł	39 352 316,87 zł	40 424 658,98 zł	51 972 381,59 zł	
3	Grunt	1 088 434,76 zł	- zł	75 557,00 zł	- zł	75 557,00 zł	900,00 zł	- zł	9 150,00 zł	10 050,00 zł	1 153 936,76 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 088 434,76 zł	1 153 936,76 zł	
4	Budynki	20 187 340,07 zł	4 579,44 zł	3 185 958,63 zł	- zł	3 190 538,07 zł	18 211,20 zł	- zł	- zł	18 211,20 zł	23 351 687,84 zł	7 506 880,07 zł	- zł	686 155,84 zł	- zł	686 155,84 zł	28 211,20 zł	8 164 785,48 zł	12 675 480,90 zł	15 189 902,36 zł	
5	Obiekty biurowe	45 776 073,91 zł	- zł	11 019 845,60 zł	- zł	11 019 845,60 zł	- zł	22 520,45 zł	- zł	22 520,45 zł	56 773 390,06 zł	22 794 666,13 zł	- zł	2 248 081,39 zł	- zł	2 248 081,39 zł	40 231,88 zł	25 002 515,64 zł	22 981 407,76 zł	31 770 883,42 zł	
6	Środki trwałe	2 529 475,39 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 528 475,39 zł	306 991,91 zł	- zł	181 062,06 zł	- zł	181 062,06 zł	- zł	488 053,97 zł	2 221 483,48 zł	2 040 421,42 zł	
7	Środki trwałe	741 881,11 zł	- zł	15 120,00 zł	- zł	15 120,00 zł	- zł	30 321,65 zł	- zł	30 321,65 zł	716 688,46 zł	275 124,61 zł	- zł	104 057,14 zł	- zł	104 057,14 zł	26 217,65 zł	303 972,10 zł	516 748,50 zł	423 716,36 zł	
8	Środki trwałe	185 030,26 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	185 030,26 zł	331 027,84 zł	- zł	1 582,00 zł	- zł	1 582,00 zł	- zł	182 609,84 zł	4 602,42 zł	3 020,42 zł	
9	Środki trwałe	873 456,51 zł	- zł	468 843,93 zł	- zł	468 843,93 zł	- zł	9 378,27 zł	- zł	9 378,27 zł	1 332 923,17 zł	165 893,33 zł	- zł	135 121,94 zł	- zł	135 121,94 zł	- zł	289 015,27 zł	209 563,18 zł	1 033 906,90 zł	
10	Środki trwałe	1 512 415,33 zł	- zł	249 203,95 zł	- zł	249 203,95 zł	- zł	352 237,79 zł	- zł	352 237,79 zł	1 439 384,49 zł	1 437 485,32 zł	- zł	10 586,21 zł	- zł	10 586,21 zł	103 033,84 zł	1 345 047,69 zł	104 920,01 zł	94 333,80 zł	
11	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 650 934,56 zł	240 499,99 zł	2 292 212,24 zł	- zł	520 722,23 zł	- zł	264 086,93 zł	77 483,32 zł	341 580,26 zł	3 929 577,03 zł	3 528 916,61 zł	10 666,57 zł	3 693 113,96 zł	- zł	3 798 880,53 zł	341 580,26 zł	3 567 316,88 zł	122 017,96 zł	262 260,15 zł	
12	Środki trwałe	77 585 691,65 zł	218 469,50 zł	15 505 555,74 zł	- zł	15 584 025,24 zł	19 111,20 zł	681 497,89 zł	87 924,73 zł	788 533,83 zł	92 381 182,07 zł	36 740 666,73 zł	10 666,57 zł	3 973 810,39 zł	- zł	3 988 476,87 zł	542 227,83 zł	40 184 915,99 zł	40 945 035,90 zł	52 198 266,08 zł	

WÓJT GMINY
mgr Krzysztof Tworek

26.06.2018

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8641583488
Numer KRS 0000006852

GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W OBRAZOWIE Z SIEDZIBĄ W ŚWIĄTNIKACH
27-641 OBRAZÓW, ŚWIĄTNIKI 79
TEL. 15 836 52 56
NIP 8641583488, REGON 830410942

URZĄD GMINNY W OBRAZOWIE

03 04 2024

NR 237

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

dla jednostek innych w złotych

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za

Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2023	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2023
--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ W OBRAZOWIE				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Świętokrzyskie	Powiat sandomierski		
Gmina Obrazów	Ulica	Nr domu 79	Nr lokalu	
Miejscowość Świątniki	Kod pocztowy 27-641	Pocztą Obrazów		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 19-03-2024				

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Karolina Karasińska-Lach

Główny Księgowy

Karolina Karasińska-Lach

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Agnieszka Szelań-Duńska

KIEROWNIK
GSPZPOZ w Obrazowie
z/s w Świątnikach

Agnieszka Szelań Duńska
lekarz

GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W OBRAZOWIE Z SIEDZIBĄ W ŚWIĄTNIKACH
27-641 OBRAZÓW, ŚWIĄTNIKI 79
TEL. 15 836 52 56
NIP 8641583488, REGON 830410942

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8641583488
Numer KRS 0000006852

GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY
 ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W OBRAZOWIE Z SIEDZIBĄ W ŚWIĄTNIKACH
 27-641 OBRAZÓW, ŚWIĄTNIKI 79
 TEL. 15 836 52 56
 NIP 8641583488, REGON 830410942

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2) zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna					
GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ W OBRAZOWIE					
1b. Adres					
Kraj	Województwo		Powiat		
Polska	Świętokrzyskie		sandomierski		
Gmina	Ulica		Nr domu	Nr lokalu	
Obrazów			79		
Miejscowość	Kod pocztowy	Pocztą			
Świątniki	27-641	Obrazów			
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału)					
☐ TAK					
Adres zagraniczny					
Kraj	Miejscowość		Kod pocztowy		
Ulica			Nr domu	Nr lokalu	
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
kody PKD					
8621Z - PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA					
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony					
od ☐ TAK, czas trwania działalności jest ograniczony					
do					
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym					
od 01-01-2023 do 31-12-2023					
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe					
☐ TAK ☒ NIE					
B. Założenie kontynuacji działalności					
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości					
☒ TAK ☐ NIE					
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności					
☐ TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) ☒ NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)					
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności					

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. 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

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wykazane w bilansie aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości. Należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, rezerw na zobowiązaniach nie tworzy się. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia. Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest na zasadzie planowanego, systematycznego rozłożenia ich wartości na ustalony okres amortyzacji. Amortyzacja środków trwałych jest ustalona zgodnie z ustawą o podatku według stawek amortyzacyjnych. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuacji. GSPZPOZ jest podmiotem leczniczym niebędący przedsiębiorcą, prowadzi gospodarkę na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Pokrywa z posiadanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania, a podstawą jest plan finansowy ustalany przez kierownika. Wartość majątku określa fundusz zakładowy i założycielski.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy GSPZPOZ w Obrazowie z siedzibą w świątnikach ustalany jest w oparciu o sporządzony rachunek zysków i start w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy za rok 2023 zamknął się stratą 140 888,18 zł.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się za rok obrotowy który pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Obejmuje Bilans, RZSIS za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 oraz informacje dodatkową.

7d. Omówienie pozostałych zasad

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych



Nazwa pliku PDF		Opis pliku	
a		b	
1	wprowadzenie-do-sprawozdania-fin.2023.pdf	wprowadzenie do sprawozdania	
2	informacja-dodatkowa-za-2023-r.pdf	informacja dodatkowa	

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Karolina Karasińska-Lach

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Agnieszka Szeląg-Duńska

Główny Księgowy

Karolina Karasińska-Lach

KIEROWNIK
GSPZPOZ w Obrazowie
z/s w Świątnikach

Agnieszka Szeląg-Duńska
lekarz

26 MAR. 2023

GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W OBRAZOWIE Z SIEDZIBĄ W ŚWIĄTNIKACH
27-641 OBRAZOW, ŚWIĄTNIKI 79
TEL. 15 836 52 56
NIP 8641583488, REGON 830410942

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za rok obrotowy 2023

**Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Obrazowie z siedzibą w Świątnikach
sporządzone na dzień 31.12.2023 r.**

Nazwa jednostki i siedziba:

**Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Obrazowie
z siedzibą w Świątnikach, Świątniki 79, 27 - 641 Obrazów**

Zakład prowadzi działalność stosując przepisy ustawy z dnia 20.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2021 poz. 217, 2105, 2106 t. j. z dnia 01.02.2021 r.) oraz ustawy z dnia 15.04.2010 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2022 poz. 633 t. j. z dnia 2022.03.18 r.)

Jednostka dokonała zgłoszenia rejestracyjnego w:

- Krajowym Rejestrze Podmiotów Gospodarki Narodowej numer:
REGON 830410942
- Urzędzie Skarbowym, jako podatnik numer: **NIP 8641583488**
- Sądzie Rejonowym w Kielcach, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego: **KRS 0000006852**
- Księdze Rejestrowej Podmiotu Leczniczego numer: **000000014795**

Przedmiot podstawowej działalności GSPZPOZ w Obrazowie z siedzibą w Świątnikach w roku obrotowym:

- Działalność w zakresie usług medycznych:
 - Podstawowa opieka zdrowotna,
 - Rehabilitacja.

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności gospodarczej.

Na podstawie przepisów rozdziału 5 ustawy o rachunkowości Zakład sporządza sprawozdanie finansowe wg własnego wzoru obejmujące:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,

- b) bilans,
- c) rachunek zysków i start,
- d) informację dodatkową.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości.

I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
Aktywa trwałe	216 380,75	0	0	219 364,73
Wartości niematerialne i prawne	9634,52	0,00	0,00	9634,52
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	207 016,23	0	0	209 730,21
a) Grunty ogółem w tym prawo wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Budynki, lokale, obiekty inż.	0	0,00	0,00	0
c) Urządzenia techniczne i maszyny	151 136,23	2 713,98	0	153 850,21
d) Środki transportu	55 880,00	0,00	0,00	55 880,00
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	216 380,75	2 713,98	0	219 364,73

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
UMORZENIA	197 578,42	3 015,33	0,	202 871,71
1.Środki trwałe	199 856,38	3 015,33	0	202 871,71
a) Grunty ogółem w tym prawo wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Budynki, lokale, obiekty inż. lądowej	0	0	0,00	0
c) Urządzenia techniczne i maszyny	143 976,38	3 015,33	0	146 991,71
d) Środki transportu	55 880,00	0,00	0,00	55 880,00
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	199 856,38	3 015,33	0	202 871,71

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - **nie dotyczy**.

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - **nie dotyczy**.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - **nie dotyczy**.

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych - **nie dotyczy**.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Aktywa obrotowe	773 444,58	633 360,41
1. Należności krótkoterminowe	124 994,43	145 680,84
a) z tyt. dostaw i usług	124 990,06	145 680,84
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
c) dochodzenie na drodze sadowej	0,00	0,00
d) inne refundacje wynagrodzeń	0,00	0,00
2. Inwestycje krótkoterminowe	648 450,15	487 679,57
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	648 450,15	487 679,57
- na rachunkach bankowych	644 891,86	486 258,91
- w kasie	3 558,29	1 420,26
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	736 911,88	633 360,41

Rozliczenie wyniku finansowego za rok obrotowy 2023

W wyniku działalności za 2023 r., powstała strata w kwocie 140 888,18 zł, którą zakład pokryje z funduszy własnych.

Informacje o stanie zobowiązań długo i krótkoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a) kredyty	0,00	0,00
b) pożyczki	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe	132 845,54	132 748,20
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tyt. dostaw i usług	34 166,58	13 476,45
c) zaliczki na dostawy	0,00	0,00
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	42 179,87	51 811,64
e) z tyt. wynagrodzeń	56 499,09	67 460,11
f) inne	0,00	0,00
g) fundusze specjalne		
RAZEM	132 845,54	132 748,20

Informacje o odpisach aktualizacyjnych należności: **nie wystąpiły**

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: **nie wystąpiły**

II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Struktura rzeczowa przychodów:

Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Obrazowie z siedzibą w Świątnikach posiada przychody z kontraktów podpisanych z Narodowym Funduszem Zdrowia, z odpłatnych badań medycznych oraz z wynajmu lokalu. Wszystkie przychody są przeznaczone na działalność statutową jednostki.

Przychody ze sprzedaży	1 483 203,13
Usługi - Narodowy Fundusz Zdrowia, w tym:	
- POZ	1 454 270,50
- Rehabilitacja	173 859,81
Sprzedaż pozostałych usług	16 107,91
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	
-dotacja z Urzędu Gminy w Obrazowie	0,00
-inne przychody, w tym m.in.: odsetki bankowe i inne	12 599,99
Przychody finansowe	4 456,20
RAZEM	1 661 294,41

Informacja o kosztach

Koszty poniesione przez Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Obrazowie z siedzibą w Świątnikach związane są całkowicie z działalnością Zakładu.

a) koszty rodzajowe

Wyszczególnienie kosztów	Koszty według rodzaju za rok:	
	2022	2023
Koszty operacyjne według rodzajów, w tym:		
	1 488 024,42	1 791 937,96
amortyzacja	2 277,96	3 644,33
zużycie materiałów i energii	76 817,12	49 335,36
usługi obce	229 915,35	225 249,08
podatki i opłaty	2 595,00	2 595,00
wynagrodzenia	989 354,28	1 285 140,70
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	173 401,41	219 383,46

pozostałe koszty	14 124,02	6 590,03
RAZEM	1 488 024,42	1 791 937,96

b) pozostałe koszty operacyjne: **10 241,54**

c) koszty finansowe:

Wyszczególnienie kosztów	Koszty według rodzaju za rok:	
	2022	2023
Koszty finansowe	213,37	3,09
odsetki	213,37	3,09
RAZEM	213,37	3,09

Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: **nie wystąpiły**

Informacja do CIT- 8 za 2023 rok

Razem przychody za 2023 r. - 1 661 294,41

Razem koszty za 2023 r. - 1 802 182,59

Wynik finansowy netto roku obrotowego: **strata w kwocie 140 888,18 zł.**

III. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

1. Zatrudnienie na dzień 31.12.2023 roku w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 11 etatów.

Pracujących na umowę o pracę – stan na dzień 31.12.2023 roku - 13 osób

Pracujących na umowę zlecenie - stan na dzień 31.12.2023 roku – 2 osoby

IV. INFORMACJE O ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPLYW NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE.

1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: **nie dotyczy**

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

3. Pozostałe zagadnienia wymienione w dodatkowych informacjach i objaśnieniach załącznika nr 1 do ustawy o Rachunkowości: **nie wystąpiły**

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	6 858,50	7 159,85	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 858,50	7 159,85	
1. Środki trwałe	6 858,50	7 159,85	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 858,50	7 159,85	
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie			
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	
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	0,00	0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	633 360,41	773 444,58	
I. Zapasy	0,00	0,00	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	145 680,84	124 994,43	
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	145 680,84	124 994,43	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	145 676,47	124 994,43	
- do 12 miesięcy	145 676,47	124 994,43	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c) inne	4,37		
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	487 679,57	648 450,15	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	487 679,57	648 450,15	
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	487 679,57	648 450,15
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	487 679,57	648 450,15
- 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	640 218,91	780 604,43

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	507 470,71	647 758,89	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	648 358,89	410 764,78	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		240 699,76	
VI. Zysk (strata) netto	-140 888,18	-3 705,65	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	132 748,20	132 845,54	
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	132 748,20	132 845,54
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	132 748,20	132 845,54
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	13 476,45	34 166,58
- powyżej 12 miesięcy	13 476,45	34 166,58
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	51 811,64	42 179,87
h) z tytułu wynagrodzeń	67 460,11	56 499,09
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
a) długookresowe		
b) krótkoterminowe		
Pasywa razem	640 218,91	780 604,43

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Karolina Karasińska-Lach

Główny Księgowy

Karolina Karasińska-Lach

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Agnieszka Szelać-Duńska

KIEROWNIK
GSPZPOZ w Obrazowie
z/s w Świątnikach

Agnieszka Szelać Duńska
lekarz

26 MAR. 2023

GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W OBRAZOWIE Z SIEDZIBĄ W ŚWIĄTNIKACH
27-641 OBRAZÓW, ŚWIĄTNIKI 79
TEL. 15 836 52 56
NIP 8641583488, REGON 830410942

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 644 238,22	1 483 203,13	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 644 238,22	1 483 203,13	
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	1 791 937,96	1 488 094,41	
I. Amortyzacja	3 644,33	2 277,96	
II. Zużycie materiałów i energii	49 335,36	76 817,12	
III. Usługi obce	225 249,08	229 915,35	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 595,00	2 592,00	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	1 285 140,70	989 354,28	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	219 383,46	173 401,41	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 590,03	13 736,29	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-147 699,74	-4 891,28	
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 599,99	1 399,00	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	12 599,99	1 399,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 241,54	0,00	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	10 241,54		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-145 341,29	-3 492,28	
G. Przychody finansowe	4 456,20	0,00	
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:	4 456,20		
- od jednostek powiązanych	4 456,20		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	3,09	213,37	
I. Odsetki, w tym:	3,09	213,37	
- dla jednostek powiązanych	3,09	213,37	
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)	-140 888,18	-3 705,65	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-140 888,18	-3 705,65	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)
Karolina Karasińska-Lach

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)
Agnieszka Szelać-Duńska

26 MAR. 2023

Główny Księgowy

Karolina Karasińska-Lach

KIEROWNIK
GSPZPOZ w Obrazowie
z/s w Świątnikach

Agnieszka Szelać Duńska
lekarz

GINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W OBRAZOWIE Z SIEDZIBĄ W ŚWIĄTNIKACH
27-641 OBRAZÓW, ŚWIĄTNIKI 79
TEL. 15 836 52 56
NIP 8641583488, REGON 830410942

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Gminnego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Obrazowie
z/s w Świątnikach 79
za 2023 rok

Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Obrazowie z siedzibą w Świątnikach został utworzony z dniem 01.01.1999 r. Posiada dwa Ośrodki Zdrowia: w Świątnikach i w Kleczanowie oraz Gabinet Rehabilitacji w Kleczanowie.

Kierownikiem Zakładu jest od stycznia 2023 roku Agnieszka Szelaż-Duńska .

Zakład zatrudnia:

- Kierownika
- Jednego lekarza rodzinnego na umowę o pracę – Jan Curyło w Kleczanowie
- Jednego lekarza na umowę o pracę – Anita Wyrzykowska w Świątnikach
- Jednego lekarza rodzinnego na umowę zlecenie – Marek Rosiński w Świątnikach
- dwóch lekarzy pediatrów na umowę zlecenie:
 - Bożena Kurzępa-Panas - w Świątnikach
 - Mariusz Łakomicz - w Kleczanowie
- sześć pielęgniarek (trzy w Świątnikach, w tym: dwie na $\frac{3}{4}$ etatu i jedna na pełny etat oraz trzy w Kleczanowie jedna na pełnym etacie i dwie na $\frac{3}{4}$ etatu, (z czego jedna odeszła na emeryturę w październiku 2023 roku)
- dwie sprzątaczkę (jedna w Świątnikach i jedna w Kleczanowie),
- dwie mgr rehabilitacji (w sumie 2 etaty, jedna Pani przebywająca na urlopie wychowawczym do maja 2023 roku) oraz jedna Pani fizjoterapeuta na umowę zlecenie, która była na zastępstwo.
- księgową na 0,5 etatu.

Na dzień 31.12.2023 r. w Zakładzie było zarejestrowanych :

- 3553 pacjentów do lekarzy
- 3 782 pacjentów do pielęgniarek środowiskowo-rodzinnych
- 372 uczniów w 4 szkołach podstawowych objętych opieką lekarską i pielęgniarki higieny szkolnej, w tym: 276 uczniów grupy fluorkowej

Zakład podpisał umowę na rok 2023 ze Świętokrzyskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Kielcach na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie:

- podstawowa opieka zdrowotna
- rehabilitacja
- świadczenia pielęgniarki szkolnej

Na powyższe świadczenia od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 Zakład wystawił rachunki na kwotę:

		1 644 238,22 zł
w tym: na POZ	-	1 454 270,50 zł
na Rehabilitację	-	173 859,81 zł
Sprzedaż pozostałych usług	-	16 107,91 zł
Pozostałe przychody operacyjne		12 599,99 zł
Przychody finansowe		4456,20 zł
<u>Razem przychody wyniosły</u>		<u>1 661 294,41 zł</u>

Koszty działalności zakładu na dzień 31.12.2023 r. wyniosły: **1 802 182,59 zł**

i kształtowały się następująco:

1. <u>Amortyzacja</u>	<u>3 644,33 zł</u>
2. <u>Materiały -</u>	<u>49 335,36 zł</u>
w tym: - leki, sprzęt jednorazowego użytku, materiały opatrunkowe, medyczne i inne medyczne	5 554,45 zł
- paliwo do samochodów	448,19 zł
- gaz, energia elektryczna	34 270,72 zł
- pozostałe materiały (art. biurowe, środki czystości, - wyposażenie	9 062,00 zł 0,00 zł
3. <u>Usługi obce</u>	<u>225 249,08 zł</u>
w tym: - medyczne (badania krwi, moczu, zdjęcia RTG, USG, usługi lekarzy i inne)	141 502,30 zł
- utylizacja odpadów medycznych i wywóz nieczystości płynnych i stałych	8 624,25 zł
- usługi telekomunikacyjne	7 158,57 zł

- usługi remontowe	2 238,10 zł
- pozostałe usługi (serwis systemów komputerowych, odpłatność za media Gabinetu Rehabilitacji, usługi prawne, usługi bankowe, przeglądy windy, usługi pocztowe, obsługa bhp, obsługa gospodarcza)	65 725,86 zł

4. Wynagrodzenia -	1 285 140,70 zł
- wynagrodzenia osobowe	1 223 524,20 zł
w tym Świadczenia urlopowe	14 966,74 zł
w tym :Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	-
- umowa zlecenie	61 616,50 zł
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia -	219 383,46 zł
w tym: - składki ZUS	217 747,46 zł
- świadczenia na rzecz pracowników (badania okresowe, szkolenia)	1 636,00 zł
6. Pozostałe koszty	6 590,03 zł
w tym: - ubezpieczenia OC, majątkowe	2 447,00 zł
- pozostałe koszty(obsługa BDO, Związki NSZZ Solidarność, składka ZPOZ)	4 143,03 zł
7. Podatek od nieruchomości	2 595,00 zł
8. Koszty finansowe	3,09 zł
9. Pozostałe koszty operacyjne	10 241,54 zł

Za rok 2023 roku Zakład poniósł stratę w wysokości 140 888,18 zł.

Poniesiona strata zostanie pokryta z funduszy własnych.

Na dzień 31.12.2023 r. zobowiązania publicznoprawne przedstawiają się według tytułów:

Urząd Skarbowy	- 12 040,00 zł
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	- 39 586,54 zł

Wszystkie zobowiązania są regulowane terminowo, nie ma zobowiązań wymagalnych.

Główny Księgowy
Karolina Karasińska-Lach
Karolina Karasińska-Lach

KIEROWNIK
GSPZPOZ w Obrazowie
z/s w Świątnikach
Agnieszka Szekag Duńska
Agnieszka Szekag Duńska

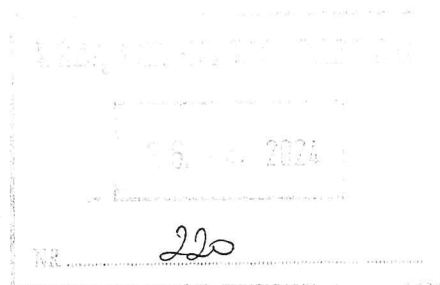
7 6 MAR. 2023

GMINNY WYAMAGIENIA PUBLICZNY
ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W OBRAZOWIE Z SIEDZIBĄ W ŚWIĄTNIKACH
27-641 OBRAZÓW, ŚWIĄTNIKI 79
TEL. 15 836 52 56
NIP 8641583488, REGON 830410942

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie 292835238 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS Instytucji kultury sporządzony na dzień 31 grudzień 2023 r.		Adresat Wójt Gminy Obrazów URZĄD 18 02 2024 22		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusze	-22873,47	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	-5105,81	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+, -)	-17767,66	23750,14
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		23750,14
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-17767,66	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24040,64	2027,35
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	24040,64	2027,35
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	1989,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7795,68	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13088,79	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	1167,17	2027,35	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
			8. Fundusze specjalne	1167,17	2027,35

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie 292835238	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Urząd Gminy Obrazów 26.09.2024 220
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudzień 2023 r.
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	942744,34	1164105,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	920044,34	1135115,21
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	22700,00	28990,00
B. Koszty działalności operacyjnej	962119,66	1141231,74
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	108834,69	239746,06
III. Usługi obce	285754,60	287723,42
IV. Podatki i opłaty	5499,00	9494,10
V. Wynagrodzenia	453868,05	489971,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	105839,08	110285,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2324,24	4011,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-19375,32	22873,47
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-19375,32	22873,47

INFORMACJA DODATKOWA



do sprawozdania finansowego za rok 2023 Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie

- 1) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.
- 2) Rachunek kosztów prowadzony jest w układzie rodzajowym, rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.

3) Informacja dotyczy rachunku zysków i strat

Przychody ogółem wynosiły w 2023 r. - 1164981,88 zł, na co składają się następujące pozycje:

Pozostałe przychody operacyjne:

w tym przychody z dotacji z budżetu Gminy Obrazów – 1 113 115,21 zł

przychody z dotacji z Biblioteki Narodowej – 10 000,00 zł

przychody z dotacji Wojewódzki Dom Kultury – 12 000,00 zł

przychody z wynajmu świetlic – 1 690,00 zł

przychody z darowizna na EŚJ – 27 300,00 zł

przychody finansowe – 876,67

w tym: odsetki – 876,67

Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (Dz.U.2022.2393) oraz w ustawie z dnia 25 października 1991 r.

o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.2020.194).

Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy instytucji, zatwierdzony przez Kierownika Biblioteki, z zachowaniem dotacji przyznanej przez organizatora. Wysokość rocznej dotacji z budżetu na działalność

W roku 2023 Fundusz inwestycji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2023 r.
-5105,81	28855,95		23750,14

Zysk (strata) za rok 2023

Za rok 2023 Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie uzyskała zysk netto w kwocie 23750,14 zł

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wobec dostawców – 0,00 zł

Zobowiązania krótkoterminowe wobec budżetu – 0,00 zł

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń - 0,00 zł

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 0,00 zł

6) Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	w tym kobiety
1.	Kierownik	1	0
2.	Główna Księgowa	1	1
3.	Bibliotekarz	5	4
4.	Pracownicy SCK	4	3
	Razem	11	8

Główna Księgowa
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Obrazowie
Anna P. W.
mgr Anna Polt

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Obrazowie
Adam Wojcik
mgr Adam Wojcik