

**INFORMACJA DODATKOWA SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2019 ROK
GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W UNISŁAWIU**

Według załącznika nr 1 ustawy o rachunkowości art.45 ust.2.pkt.3

1./ Zmiany sposobu metod księgowości

Nie wprowadzono w ciągu roku zmian metod księgowości , ani sposobu wyceny składników majątkowych.

2./ Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

W ciągu roku nie zastosowano zmian mających wpływ na sposób prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

3./ Informacje liczbowe do porównań sprawozdania finansowego za rok poprzedni z rokiem bieżącym.

Wobec braku zmian w sposobie sporządzania sprawozdania , przedmiotowe informacje nie występują.

4. / Informacje o znaczących zdarzeniach po dniu bilansowym .

Nie wystąpiły po dniu bilansowym żadne zdarzenia mające znaczący wpływ na rachunek zysków i strat

5./ Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.

Nie wystąpiły i nie zostały ujęte znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

6./ Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych .

Zmiany stanu środków trwałych w grupach rodzajowych.

grupa	stan na początek	przychody	rozchody	wartość brutto na koniec
1	89 122,73	-		89 122,73
2	29 749,28	-		29 749,28
4	59 127,25	-		59 127,25
6	40 362,84		12 745,83	27 617,01
8	605 963,58	50 900,00		656 863,58
razem	824 325,68	50 900,00	12 745,83	862 479,85

Zestawienie zmian amortyzacji /umorzeń/ środków trwałych

grupa	stan umorzeń na początek	umorzenia 2019 r.	rozchody 2019 r.	stan umorzeń na koniec
1	26 751,53	2 228,06		28 979,59
2	8 889,49	1 338,72		10 228,21
4	27 406,53	13 964,21		41 370,74
6	22 982,82	2 541,70	12 745,83	12 778,69
8	356 394,73	63 210,20	3 489,20	416 115,73
Razem	442 425,10	83 282,89	16 235,03	509 472,96

7./ Grunty w wiecznym użytkowaniu
nie występują

8./ Wartość środków trwałych użytkowanych na podstawie dzierżawy - nie amortyzowane przez jednostkę

Z dniem 3.01.2000 r. zawarto umowę o nieodpłatne użytkowanie, która obejmuje:

1/ grunt - działka nr 766 o powierzchni 0,13 ha przy ul. Parkowej 16 w Unisławiu, KW nr 7634,

2/ budynek o powierzchni 548 m² o wartości ewidencyjnej brutto 91 045,00 zł i umorzeniu na dzień 31.12.1999 r. 56.179,98 zł

3/ parking z chodnikiem o wartości ewidencyjnej 23.962,00 zł, umorzenie 0,00 zł

9./ Zobowiązania do budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

- nie występują

10./ Struktura funduszu podstawowego

Wartość funduszu założycielskiego na dzień 01.01.2009 r. 99 661,69 zł,
Zwiększenia 0,00 zł

Zmniejszenia na podstawie art.8 ustawy z dnia 14.06.2012 r. o zmianie

Ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw

(Dz. U. z 2012 r. poz. 742) przeniesienie części niezamortyzowanej

wartości początkowej środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, na

rozliczenie międzyokresowe przychodów 1 643,12 zł

Stan na koniec roku 31.12.2019 r. 98 018,57 zł

Fundusz ten stanowi równowartość przekazanych przez Gminę środków pieniężnych na zakup sprzętu, remont budynku oraz zwiększenia ze środków PFRON.

11./ Informacje o funduszu zapasowym i rezerwowym

Na dzień bilansowy stan funduszu zapasowego (zakładu) wynosi 120.264,19 zł

W ciągu roku fundusz ten nie uległ zmianie.

12. Zysk z lat ubiegłych

Stan zysku z lat ubiegłych na 31.12.2018 r. 481 793,47 zł

zwiększenia – zysk za 2018 r. 96 195,12 zł

Zysk z lat ubiegłych – stan na 31.12.2019 r. 577 988,59 zł

12. / Zysk za 2019 r. w kwocie 179 764,11 zł planuje się przeznaczyć na cele statutowe.

13./ Dane o stanie rezerw w/g celu ich utworzenia na początek roku obrachunkowego , zwiększenia , wykorzystanie, rozwiązanie i ich stan na koniec roku , ze wskazaniem tych z nich ,które korygują stan należności.

Nie wystąpiła potrzeba tworzenia rezerw na należności .

14. / Podział zobowiązań długoterminowych w/g pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy , przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

15./ Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	40 099,38 zł
z tego:	
rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	16 144,20 zł
rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	11 899,74 zł
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe dotyczą:	
– część kosztów remontu budynku rozłożona w czasie na 5 lat przypadająca do odniesienia w koszty 2020 r.	11 899,20
– ubezpieczenia na 2020 r.	4 245,00

Rozliczenia długoterminowe dotyczą remontu budynku ośrodka , który ukończono w grudniu w 2016 r. Efekty remontu będą służyć na kolejne lata. Postanowiono rozłożyć w czasie koszty tego remontu w kwocie 59 497,26 zł na 5 lat poczynając od 2017 r. Kwotę 11 899,20 zł zaliczono do krótkoterminowych jako przypadającą do odliczenia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego , a pozostałą część 11 899,74 zaliczono do rozliczeń długoterminowych.

16./ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Nie występują zabezpieczenia na majątku jednostki.

17./ Zobowiązania warunkowe , w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także wekslowe:

- nie występują

18./ Struktura rzeczowa [rodzaje działalności] i terytorialna [kraj, eksport] przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Podstawowe przychody uzyskuje się ze świadczenia usług medycznych wykonywanych w ramach kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia.

W ciągu roku uzyskano następujące wpływy:

- ze sprzedaży usług na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia	3 232 431,42 zł
- pozostała sprzedaż usług medycznych na rzecz osób fizycznych i instytucji ,	41 477,01 zł
- pozostałe usługi inne niż medyczne	7 670,37 zł
- przychody finansowe	4 105,86 zł
- pozostałe przychody	32 738,62 zł
Ogółem przychody	3 318 423,01 zł

19./ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

- odpisy nie występują

- 20./ Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów i należności:
 - nie dokonano odpisów aktualizujących w zakresie zapasów ani należności - nie wystąpiła taka potrzeba.
- 21./ Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku 5obrotowym lub przewidywanej do zaprzestania w roku następnym:
 - nie miało miejsca zaniechanie produkcji i nie planuje się tego w roku następnym.
- 22./ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

I. Przychody w/g rachunku wyników	3 318 423,01 zł
wyłączenia z przychodów w świetle ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych :	
- równowartość amortyzacji środków dotowanych	31 120,68 zł
razem przychody podatkowe	3 187 302,33 zł
Koszty w/g rachunku wyników	3 138 642,90 zł
w tym:	
koszty nie stanowiące uzyskania przychodów:	
amortyzacja środków trwałych z dofinansowaniem	31 120,68 zł
kary	23,20 zł
składki ZUS do opłacenia w 2020 r.	4 792,00 zł
koszty roku poprzedniego	155,97 zł
dodatkowe koszty podatkowe – ZUS 2018	6 079,83zł
Koszty podatkowe po korektach	3 108 630,88 zł
Przychody podatkowe	3 187 302,33 zł
Koszty uzyskania przychodów	3 108 630,88 zł
<hr/>	
Dochód podatkowy	178 671,45 zł
Dochód zwolniony na podstawie art.17 ust.1 pkt.4	178 492,28 zł
Dochód do opodatkowania	179,17 zł
Podatek dochodowy 9 %	16,00 zł

Dochód w kwocie 178 492,28 zł korzysta ze zwolnienia w podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych w części przeznaczony na ochronę zdrowia.

Zysk brutto 179 780,11 zł

Podatek 16,00 zł

Zysk netto 179 764,11 zł

23./ Dane o kosztach w/g rodzaju.

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat , który zawiera kompletne dane o kosztach w/g rodzaju.

24./ Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych.

Nie wystąpiło w ciągu roku wytwarzanie dóbr na rzecz inwestycji.

25./ Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe:

Nie wystąpiły zdarzenia kwalifikowane do zysków lub strat nadzwyczajnych.

26./ Podatek dochodowy na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

27./ Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego

W ciągu roku nie wystąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na przyszłe zobowiązania podatkowe.

28/ Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych
Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania takiego zobowiązania.

29./ W ciągu 2019 nie udzielano żadnych pożyczek , kredytów ani poręczeń zarówno osobom wchodzącym w skład organów zarządzających jak i innym osobom fizycznym i prawnym.

30.// Jednostka nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć , ani nie uczestniczy w zaciąganiu wspólnych zobowiązań.

31./ Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych 18,01 etatów.

Ilość zatrudnionych osób na 31.12.2019 r.

- Kierownik jednostki/ Lekarz	-	1
- Pielęgniarki	-	11
- Rehabilitacja	-	4
- laboratorium	-	2
- Położna	-	1
- Sprzątaczk	-	2

Unisław 09.03.2020 r.

Małgorzata Matuszak

Zbigniew Maniszewski

.....
Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
Kierownik Jednostki