

**UCHWAŁA NR LV/448/22
RADY GMINY ANDRESPOL**

z dnia 14 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Andrespolu za rok 2021**

Na podstawie art. 18, ust. 2, pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2106, 2105; z 2019 r. poz. 55, 1655; z 2020 r. poz. 2123) – **Rada Gminy Andrespol uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Andrespolu za rok 2021 stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń oraz biuletynie informacji publicznej Urzędu Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy
Andrespol

Jan Woźniak

Bilans

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.Aktywa trwałe	889 583,28	977 319,28	A.Fundusz	1 424 713,84	1 599 701,62
I.Wartości niematerialne i prawne	-	-	I.Kapitał(Fundusz)podstawowy	1 182 079,37	1 424 713,84
II.Rzeczowe aktywa trwałe	889 583,28	977 319,28	II.Należne wpłaty na Kapitał Podstawowy(wlk.ujemna)		
			III.Udziały własne(wlk.ujemna)		
			IV.Kapitał(Fundusz)zapasowy		
1.Środki trwałe	889 583,28	977 319,28	V.Kapitał(Fundusz)z aktualizacji wyceny		
1.1.Grunty	72 285,00	72 285,00	VI.Pozostałe Kapitały		
1.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	553 407,70	541 981,50	VII.Zysk(Strata) z lat ubiegłych		
1.3.Urządzenia techniczne i maszyny	263 890,58	363 052,78	VIII.Zysk(Strata)netto	242 634,47	174 987,78
1.4.Środki transportu	-	-	IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
1.5.Inne środki trwałe					
2.Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B.Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	163 795,14	243 128,05
3.Środki przekazane na poczet inwestycji			I.Rezerwy na Zobowiązania		
III.Należności długoterminowe			1.Rezerwa z tytułu podatku odroczonego		
IV.Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1.1.Akcje i udziały			długoterminowa		
1.2.Papiery wartościowe długoterminowe			krótkoterminowa		
1.3.Inne długoterminowe aktywa finansowe					
V.Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			3.Pozostałe rezerwy		
B.Aktywa obrotowe	698 925,70	865 510,39	długoterminowe		
I.Zapasy	69 315,20	13 115,16	krótkoterminowe		
1.1.Materiały	-	-	II.ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		
1.2.Półprodukty i produkty w toku			1.Wobec jednostek powiązanych		
1.3.Produkty gotowe	69 315,20	13 115,16	2.Wobec pozostałych jednostek		
1.4.Towary			a)kredyty		
II.Należności krótkoterminowe	358 656,33	459 116,78	b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.1.Należności z tytułu dostaw i usług	353 760,33	453 176,78	c)inne zobowiązania finansowe		
			d)inne		

1.2.Należności od budżetów			III.ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	163 795,14	243 128,05
1.3.Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			1.Wobec jednostek powiązanych		
1.4.Pozostałe należności	4 896,00	5 940,00	2.Wobec pozostałych jednostek	151 934,78	232 450,69
1.5.Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			a)kredyty i pożyczki		
III.Środki pieniężne	270 954,17	393 278,45	b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.1.Środki pieniężne w kasie	233,54	305,91	c)inne zobowiązania finansowe		
1.2.Środki pieniężne na rachunkach bankowych	270 720,63	392 972,54	d)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	100 307,15	124 883,93
1.3.Inne środki pieniężne			do 12 m-cy	100 307,15	124 883,93
IV.Krótkoterminowe papiery wartościowe			powyżej 12 m-cy		
V.Rozliczenia międzyokresowe			e)zaliczki otrzymane od dostawcy		
C.Inne aktywa			f)zobowiązania wekslowe		
			g) z tytułu podatków	-	29 314,00
			h) z tytułu wynagrodzeń	4 600,00	3 500,00
			i)inne(zus)	47 027,63	74 752,76
			3.Fundusze specjalne	11 860,36	10 677,36
Suma aktywów	1 588 508,98	1 842 829,67	Suma pasywów	1 588 508,98	1 842 829,67

A. Objasnienie-wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	102 104,15
2. Odpisy aktualizujące należności	-
3. Umorzenie podstawowych środków trwałych	1 601 751,55
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych	477 693,40

Rachunek zysków i strat jednostki

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 301 973,40	5 221 690,90
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 301 973,40	5 221 690,90
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	0,00	0,00
V.	Pozostałe dochody budżetowe		
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 079 777,46	5 183 535,49
I.	Amortyzacja	103 640,17	101 280,70
II.	Zużycie materiałów i energii	346 536,37	397 826,73
III.	Usługi obce	977 780,96	1 360 586,47
IV.	Podatki i opłaty	471,54	13 883,54
V.	Wynagrodzenia	2 287 504,95	2 761 146,20
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	326 394,65	507 487,85
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	37 448,82	41 324,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Udzielone dotacje		
X.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	222 195,94	38 155,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne	26 564,90	137 522,06
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		130 000,00
III.	Pokrycie amortyzacji		
IV.	Inne przychody operacyjne	26 564,90	7 522,06
E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 150,00	689,69
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	6 150,00	689,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	242 610,84	174 987,78
G.	Przychody finansowe	23,54	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	23,54	0,00
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	242 634,38	174 987,78
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	242 634,38	174 987,78
L.	Podatek dochodowy		

M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	242 634,38	174 987,78

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2021 rok

		rok ubiegły	rok bieżący
I.	kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	1 084 528,78	1 182 079,37
-	korekty błędów (stawek amortyzacyjnych)		
	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach		
I.a.		1 084 528,78	1 182 079,37
1.	Fundusz założycielski(podstawowy) na początek okresu	1 084 528,78	1 182 079,37
1.1.	Zmiany funduszu założycielskiego	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	dotacji na rozwój od:	-	-
-		-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	przekazania majątku na podstawie decyzji		
1.2	Fundusz założycielski na koniec okresu	1 084 528,78	1 182 079,37
2.	Fundusz zakładu (zapasowy) na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu zakładu	97 550,59	242 634,47
a)	zwiększenie (z tytułu)		242 634,47
-	z podziału zysku		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	97 550,59	-
-	pokrycia straty		
.....			
3.2.	Stan funduszu zakładu na koniec okresu	97 550,59	242 634,47
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.	Wynik netto	242 634,47	174 987,78
a)	zysk netto	242 634,47	174 987,78
b)	strata netto		
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 182 079,37	1 424 713,84
	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		
III.		1 424 713,84	1 599 701,62

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr LV/448/22

Rady Gminy Andrespol

z dnia 14 czerwca 2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2021 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni Zdrowia w Andrespolu



**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
GMINNA PRZYCHODNIA ZDROWIA
W ANDRESPOLU**

**ul. Rokicińska 125
95-020 Andrespol**

**Sprawozdanie Finansowe
za rok obrotowy 2021**

I. Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

1) Nazwa i siedziba Firmy, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu potwierdzającego rejestr.

1.1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia Zdrowia w Andrespolu, ul. Rokicińska 125, 95-020 Andrespol – zwana dalej GPZ

1.2. Podstawowy przedmiot działalności - Udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia w zakresie określonym ustawą.

1.3. Krajowy Rejestr Sądowy, Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym dla Łodzi Śródmieścia XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Łodzi, ul. Pomorska 37 pod **nr KRS 0000012644**

1.4. Organem założycielskim i sprawującym nadzór jest Rada Gminy Andrespol, 95 – 020 Andrespol ul, Rokicińska 126

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie finansowe obejmuje wyłącznie dane dotyczące jednostki.

5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności medycznej SP ZOZ w dające się przewidzieć przyszłość, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

1.5. Sprawozdanie finansowe GPZ zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez GPZ w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Dyrektor GPZ nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów

i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuowania działalności przez GPZ w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

6) **W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu.**

Nie dotyczy

7) **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania oraz zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. GPZ stosuje w pełni nadrzędne zasady rachunkowości określone ustawą o rachunkowości tj. zasadę rzetelnego obrazu, zasadę przewagi treści nad formą, zasadę ciągłości, zasadę kontynuacji, zasadę memoriału, zasadę współmierności przychodów i kosztów, zasadę ostrożności, zasadę indywidualnej wyceny i zasadę istotności.

Jednostka przyjęła następujące zasady rachunkowości:

- rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym.
- w sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy wg ich wartości początkowej ustalonej w cenie nabycia lub po kosztach wytworzenia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonego o skumulowane umorzenie oraz dokonane

odpisy aktualizujące ich wartość. Do celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywalnym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej 1500-3500 zł są ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych i amortyzowane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.

Środki trwałe o wartości powyżej 3500 zł umarzane są wg. metody liniowej począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub, w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór.

Inwestycje długoterminowe – nie występują

Inwestycje krótkoterminowe – nie występują

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych – nie występują

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i kontynuacji działania.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Fundusz własny (zakładu) – tworzenie i zasady gospodarowania funduszami własnymi określa ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj.Dz. U. z 2020 r. poz. 295 z późn. zm.).

Rezerwy na zobowiązania – zakład nie tworzy rezerw.

Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze specjalne – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **10 677,36**

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości w środkach trwałych oraz wartościach niematerialnych, niematerialnych także w ich amortyzacji umieszczony jest w tabelach:

Tabela ruchu środków trwałych 2021 r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia w zł					
	Stan na 01.01.2021	Aktualizacja	Przychody	Przeniesienia +/-	Rozchody	Stan na 31.12.2021 r.
1	2	3	4		6	7
Grunty	72 285,00	0	0	0	0	72 285,00
Budynki i budowle	612 296,43	0	33 210,00	0	0	645 506,43
Maszyny i urządzenia	6 503,94	0	0	0	6 503,94	0
Specjalistyczne urządzenia	5 138,94	0	0	0	0	5 138,94
Środki transportowe	126 381,00	0	0	0	0	126 381,00
Narzędzia i przyrządy	1 629 789,71	0	155 806,70	0	55 836,95	1 729 759,46
Środki trwałe razem	2 452 395,02	0	189 016,70	0	62 340,89	2 579 070,83
Pozostałe środki trwałe	438 094,09	0	46 970,01	0	7 370,70	477 693,40
Razem środki trwałe	2 890 489,11	0	235 986,71	0	69 711,59	3 056 764,23
Wartości niem. i prawne	84 729,48	0	17 374,67	0	0	102 104,15
Aktywa trwałe	2 975 218,59	0	253 361,38	0	69 711,59	3 158 868,38

Zmiany w amortyzacji środków trwałych w 2021 r.

Umorzenie / amortyzacja w zł.							Wartość netto zł	
Stan n 01.01.2021 r.	Aktualizacja	Amortyzacja za 2021 rok	Przeniesienia +/-	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 01.01.2021 r.	Stan na 31.12.2021 r.
8	9	10	11	12	13	14	15	16
0,00	0	0,00				0,00	72 285,00	72 285,00
58 888,73	0	11 426,20	0	0	0	70 314,93	553 407,70	575 191,50
6 503,94	0	0	0	0	6 503,94	0	0	0
4 311,12	0	513,89	0	0	0	4 825,01	827,82	313,93
126 381,00	0	0	0	0	0	126 381,00	0,00	0,00
1 366 726,95	0	89 340,61	0	0	55 836,95	1 400 230,61	263 062,76	329 528,85
1 562 811,74	0	101 280,70	0	0	62 340,89	1 601 751,55	889 583,28	977 319,28
438 094,09	0	46 970,01	0	0	7 370,70	477 693,40	0	0
2 000 905,83	0	148 250,71	0	0	69 711,59	2 079 444,95	889 583,28	977 319,28
84 729,48	0	17 374,67	0	0	0	102 104,15	0	0
1 916 166,75	0	165 625,38	0	0	0	1 916 166,75	889 583,28	977 319,28

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

72 285,00

3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

169 086,00

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nie dotyczy

6) Jednostka sporządziła zestawienie zmian w kapitale własnym (w załączeniu)

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Zysk za 2021 rok w kwocie: **174 987,78** zł. zostanie przeznaczony w całości na działalność statutową Gminnej Przychodni Zdrowia w Andrespolu

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (tabela)

Jednostka nie tworzy rezerw

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Jednostki zgodnie z zasadą ostrożności powinny w myśl art. 35b ust.1 ustawy aktualizować wartość należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Nie wystąpiły

10) Struktura zobowiązań

Strukturę zobowiązań przedstawia tabela:

Struktura zobowiązań Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Andrespolu na dzień 31.12.2021 r.

Zobowiązania	Okres wymagalności							
	Do 1 roku		Od 1 roku do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
	Stan na							
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0
- inne (odsetki do zwrotu)	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek	151 934,78	232 450,69	0	0	0	0	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług	100 307,15	124 883,93	0	0	0	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dost.	0	0	0	0	0	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0	0	0	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	47 027,63	104 066,76	0	0	0	0	0	0
- z tytułu wynagrodzeń	4 600,38	3 500,00	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem	151 934,78	232 450,69	0	0	0	0	0	0

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. B.IV) w tym: - niezamortyzowana część wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	0	0

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie dotyczy

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wskazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Nie dotyczy

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat za 2021 r.

I. PRZYCHODY za 2021 rok	5 359 212,96
w tym:	
1. Sprzedaż usług medycznych	5 221 690,90
a) z NFZ	4 636 165,43
- POZ	3 261 021,30
lekarz POZ	2 532 027,56
pielęgniarka i położna POZ	728 993,74
- STOMATOLOGIA	328 070,10
- AOS	395 916,65
ginekologia	252 534,87
chirurgia	143 381,78
- TRANSPORT SANITARNY	139 806,24
- ŚWIADCZENIA WYPŁACANE W PANDEMII	511 351,14
b) POZA NFZ	573 446,47
c) POZOSTAŁE PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	12 079,00
2. Pozostałe przychody operacyjne	137 522,06
a) dotacja z jst Gmina Andrespol	130 000,00
b) pozostałe przychody	7 522,06
3. Przychody finansowe	0
4. Zyski nadzwyczajne	0
II. KOSZTY za 2021 rok	5 184 225,18

w tym:	
1. Amortyzacja	101 280,70
2. Koszty działalności operacyjnej	5 082 254,79
3. Pozostałe koszty operacyjne	689,69
4. Koszty finansowe	0
5. Straty nadzwyczajne	0

Koszty działalności operacyjnej wg rodzaju 5 082 254,79

w tym:		
- wynagrodzenia		2 761 146,20
a) wynagrodzenia za stosunku pracy	2 429 141,20	
b) wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	332 005,00	
- świadczenia na rzecz pracowników		507 887,85
a) składki ZUS i Fundusz Pracy	446 895,80	
b) szkolenia pracowników, badania profilaktyczne i szkolenia BHP,	13 845,05	
c) odpis na ZFŚS	47 147,00	
- koszty rzeczowe		401 540,53
a) leki i materiały medyczne	172 550,56	
b) sprzęt jednorazowy	33 037,91	
c) odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	21 938,63	
d) paliwa (gaz)	1 702,17	
e) paliwo do środków transportu	16 412,67	
f) materiały do remontów i konserwacji	22 667,45	
g) pozostałe materiały	42 998,31	
h) wyposażenie i WNiP	66 144,68	
i) energia	24 088,15	
- usługi obce		1 357 552,67
a) transportowe	1 431,00	
b) medyczne obce	1 118 975,16	
- diagnostyczne	507 562,78	
- podwykonawstwo medyczne	557 596,50	
- pozostałe usługi medyczne	53 815,88	
c) pralnicze	3 690,00	
d) usługi niemedyce	233 456,51	
- konserwacyjne	56 716,85	
- bankowe, pocztowe i telekomunikacyjne	8 012,16	
- doradztwa i audytów	66 085,96	
- informatyczne	37 661,34	
- utrzymania czystości	54 735,61	
- pozostałe usługi niemedyce	10 244,59	
- podatki i opłaty		12 803,54
a) podatki	518,54	
b) opłata za odbiór odpadów komunalnych	12 285,00	
- pozostałe koszty rodzajowe		41 324,00
a) ubezpieczenia majątkowe	25 783,18	
b) ryczałty samochodowe	15 540,82	

WYNIK FINANSOWY (zysk)

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyliczenie wyniku finansowego do zeznania o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych – CIT 8 za rok podatkowy 2021

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku / straty / brutto

Lp.	Nazwa	Dane za rok 2021
1	Zysk /strata / brutto	174 987,78
2	Różnica pomiędzy zyskiem / stratą / brutto a podstawą opodatkowania	
	a) przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania / zmniejszenie dochodu do opodatkowania / : - dotacja z NFZ - równoległe do odpisów amortyzacyjnych przychody (amortyzacja budynku otrzymanego nieodpłatnie)	5 359 212,96
	b) koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu / zwiększenie dochodu do opodatkowania/: - odpisy amortyzacyjne od śr. trwałych nabytych nieodpłatnie - wydatki sfinansowane z dotacji NFZ	0,00
	c)otrzymane pieniądze, wartości pieniężne, w tym również różnice kursowe	0,00
	Dochód po korektach z tytułu różnic	
	Odliczenia od dochodu :	
	Dochód zwolniony	
	Podatek dochodowy	0,00

GPZ korzysta ze zwolnienia przedmiotowego w zakresie art. 17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

4. Wydatki inwestycyjne w 2020 roku przedstawia tabela

Nazwa wydatku	Wartość w zł.	Źródło finansowania	
		dotacja	środki własne
Aparat EKG As CARD	4 450,00	0	4 450,00
Klimatyzatory	33 210,00	0	33 210,00
Chłodziarka farmaceutyczna ARV 430 CS OV PHARMA	6 752,00	0	6 752,00
Wirówka laboratoryjna zestaw do pozyskiwania osocza krwi	4 300,00	0	4 300,00
Aparat USG Philips Affiniti 30	117 504,00	117 504,00	0
Głowica Philips C9-4v	22 800,00	12 496,00	10 304,00
Ogółem	189 016,70	130 000,00	59 016,70

IV. Objaśnienie struktury środków pieniężnych

Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Środki pieniężne w kasie	233,54	305,91
Środki na rachunku bieżącym	263 756,27	388 165,18
Środki na rachunku ZFŚS	6 964,36	4 807,36
Razem	270 954,17	393 278,45

V. Informacja o sprawach zawodowych:

Informację o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe przedstawia poniższa tabela

Lp.	Nazwa grupy zawodowej	Przeciętne zatrudnienie w 2021 r. – w etatach	Zatrudnienie w osobach na podstawie umów o pracę	Zatrudnienie w osobach na podstawie umów cywilno-prawnych	Łączna liczba osób zatrudnionych na podstawie wszystkich umów
1	Lekarze POZ	6	6	6	12
2	Lekarze specjaliści	0,6	1	18	19
3	Lekarze stomatolodzy	2	2		2
4	Fizjoterapeuta	1	1		1
5	Asystentka stomatologiczna	2	2		2
6	Pielęgniarki	6	6	5	11
7	Położne	1,5	2	2	4
8	Rejestratorki medyczne	5	5		5
9	Technicy	0,5	1	1	2
10	Sprzątaczką	1	1		1
11	Administracja – księgowa, prac.gospodarczy/kierowca	3	3		3
	Przeciętne zatrudnienie w 2021 r.	28,6	30	32	62

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021 r. wynosił 62 osoby, w tym:

- zatrudnionych na umowy o pracę 30 osób tj. 28,6 et. przelicz.

- zatrudnionych na podstawie umów cywilno-prawnych 32 osoby

VI. Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie nie podlega badaniu.

VII. Porównywalność danych z poprzednimi okresami

Rok 2021 nadal znajdował się w trudnej sytuacji spowodowanej pandemią COVID-19, która rozprzestrzeniała się w 2021 roku sytuacja finansowa Gminnej Przychodni Zdrowia w Andrespolu jest korzystniejsza niż w latach poprzednich.

VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

Zwracamy uwagę, iż na obecną działalność jednostki oraz jej zdolność do kontynuacji działalności może mieć również wpływ rozprzestrzenianie się epidemii COVID-19. Pozostałe zagadnienia wymienione w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości, nie wymienione w niniejszych dodatkowych informacjach i objaśnieniach nie dotyczą jednostki.

Andrespol, dn. 28.03.2022