

Projekt
UCHWAŁA NR
RADY GMINY BARTOSZYCE
z dnia

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Zakładu Lecznictwa Otwartego w Galinach za rok 2023.

Na podstawie art. 18 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 poz.609 z późn.zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2023.0.120 t.j.z późn.zm.) Rada Gminy Bartoszyce uchwała co następuje.

- § 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Zakładu Lecznictwa Otwartego w Galinach za rok 2023.
- § 2. Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszej uchwały.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY
Danuta Glówka
Danuta Glówka

ZASTĘPCA WÓJTA
Jadwiga Bogdaniuk
Jadwiga Bogdaniuk

Cezary Romanowski
RADCA PRAWNY
OL-53

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego jednostki przez organ zatwierdzający nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Z uwagi na zamknięcie roku 2023 i sporządzenie rocznych sprawozdań, Gminny Zakład Lecznictwa Otwartego ma obowiązek złożyć we właściwym Urzędzie Skarbowym zatwierdzone sprawozdanie finansowe. Organem zatwierdzającym sprawozdanie finansowe w przypadku GZLO jest Rada Gminy Bartoszyce.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

GMINNEGO ZAKŁADU LECZNICTWA OTWARTEGO

W GALINACH

ROK 2023

1. INFORMACJE IDENTYFIKUJĄCE JEDNOSTKĘ

GMINNY ZAKŁAD LECZNICTWA OTWARTEGO W GALINACH

GALINY 17

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI – ŚWIADCZENIE USŁUG MEDYCZNYCH W OPARCIU O KONTRAKT Z NFZ

2. CZAS TRWANIA

NIEOZNACZONY

3. OKRES OBJEKTU SPRAWOZDANIEM

01.01.2023 DO 31.12.2023

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień bilansowy kończący rok obrotowy.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

Zatrudnienie

W ramach umowy o pracę na dzień 31-12-2023 zatrudnieni byli :

- 1 lekarz
- 5 pielęgniarek
- 1 księgowa
- 1 rejestratorka
- 3 lekarzy w ramach kontraktu oraz 2 na umowę –zlecenie
- 4 pielęgniarki na umowę-zlecenie
- 3 osoby sprzątające na umowę –zlecenie

I PRZYCHODY

W roku 2023 uzyskano następujące przychody:

Levit
Chop
GMINNY ZAKŁAD LECZNICTWA OTWARTEGO
W GALINACH
17-05-2024
i235/2024

FE
16.05.2024

4

1. Przychody za usługi medyczne w ramach podstawowej opieki zdrowotnej zakontraktowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia – **2 408 489,59**
2. Pozostałe przychody operacyjne – nie wystąpiły
3. Przychody finansowe – (odsetki ze środków na rachunku bankowym oraz założonych lokat terminowych) nie wystąpiły
4. **II KOSZTY**
 1. Koszty z działalności bieżącej
 - z tego ,
 - Amortyzacja (jednorazowa) zakupiono 1 elektrokardiograf **2 570,00**
 - Zużycie materiałów i energii **96 740,81**
 Na które składają się
 Energia elektryczna , woda **12 736,87**
 Materiały medyczne **16 462,65**
 Ogrzewanie centralne **59 298,90**
 Pozostałe zakupy (biurowe, czystości, zakup wyposażenia nie podlegającego amortyzacji) **8 242,39**
 - Usługi obce **488 438,32**
 W tym :
 Usługi medyczne (kontrakty z lekarzami) **240 072,00**
 Badania laboratoryjne **190 585,00**
 Pozostałe (min. Usługi telekomunikacyjne, utylizacja odpadów, dostęp do serwisów, najem, usługi pocztowe i bankowe) **57 781,32**
 - Wynagrodzenia **1 254 474,43**
 W tym
 - wynagrodzenia z umowy o prace **1 129 222,43**
 - wynagrodzenia z umowy -zlecenie (osoby sprzątające w ośrodkach , pielęgniarki w ramach zastępstw oraz 1 lekarz) **125 252,00**
 - Podatki (od nieruchomości) **2950,00**
 - Ubezpieczenia i inne świadczenia **195 950,69**
 - Podróże służbowe **4 543,92**
 - Pozostałe koszty rodzajowe (ubezpieczenia) **6 000,00**
 - Koszty finansowe (odsetki) **0,00**

WYNIK FINANSOWY **355 821,42**

ZYSK ZOSTANIE PRZEZNACZONY NA CELE STATUTOWE

III BILANS

1. Majątek trwały

Zasady ewidencji i amortyzacji majątku trwałego przyjęte przez GZLO zostały określone w Zakładowym Planie Kont i w Polityce rachunkowości . Środki trwale podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej i są amortyzowane w czasie zgodnym z przepisami .

2. Należności zostają wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności ich wyceny.

Na dzień 31.12.2023 214 525,17

3. Krótkoterminowe aktywa finansowe 2 613 658,56
W tym środki na rachunku bankowym 2 613 657,56

IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

4. Fundusze (kapitały) własne 226 906,84

W tym

Fundusz podstawowy 27 760,24

W roku 2023 nie nastąpiły zmiany w funduszu podstawowym .

5. Zobowiązania krótkoterminowe 138 885,92 (wykazywane w wartości nominalnej)

W tym.

Z tytułu dostaw i usług – 51 254,77

Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń – 87 144,72

Inne (ryczałty za dojazdy) 486,43

Pozycje nie wykazane w informacji dodatkowej nie występują

Gminny Zakład
Lecznictwa Otwartego
z siedzibą w Galinach
11-214 Galiny, tel. 89 761 22 41
gm. Bartoszyce, woj. warmińsko-mazurskie
NIP 743-164-48-75 REGON 510812192

DYREKTOR
Gminnego Zakładu Lecznictwa
Otwartego w Galinach
lek. med. Tomasz Ubysz

Główny Księgowy
mgr Olga Chłimnowicz

Bilans

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	2 416 869,96	2 828 182,73
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 416 869,96	2 828 182,73
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	185 706,02	214 525,17
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	185 706,02	214 525,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	185 281,58	214 055,43
- do 12 miesięcy	185 281,58	214 055,43
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	255,53	66,10
c) inne	168,91	403,64
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 231 163,94	2 613 657,56
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 231 163,94	2 613 657,56
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 231 163,94	2 613 657,56
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 231 163,94	2 613 657,56
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	2 416 869,96	2 828 182,73
PASYWA	2 416 869,96	2 828 182,73
A. Kapitał (fundusz) własny	2 333 475,39	2 689 296,81
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	226 906,84	226 906,84
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
VI. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
VII. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	87 677,67	87 677,67
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1.101.402,68	1.752.641,33
IX. Zysk (strata) netto	917.488,20	266.240,55
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	83 394,57	138 885,92
1. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	83 394,57	138 885,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
4. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	83 394,57	138 885,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	34 541,13	51 254,77
- powyżej 12 miesięcy	34 541,13	51 254,77
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
g) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
i) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
j) z tytułu wynagrodzeń	47 797,26	87 144,72
k) inne	10,33	0,00
5. Fundusze specjalne	1 045,85	486,43
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	2 416 869,96	2 828 182,73

DYREKTOR
Gminnego Zakładu Lecznictwa
Otwartego w Galinach
lek. med. Tomasz Ubysz

[Handwritten signature]
mgr. Tomasz Ubysz

**Gminny Zakład
Lecznictwa Otwartego**
z siedzibą w Galinach
11-214 Galiny, tel. 89 761 22 41
gm. Bartoszyca, woj. warmińsko-mazurskie
NIP 782-154-48-75 REGON 510812192

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2022	Wartość na dzień 31/12/2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 113 848,12	2 408 489,59
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 113 848,12	2 408 489,59
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 847 598,57	2 052 668,17
I. Amortyzacja	0,00	2 570,00
II. Zużycie materiałów i energii	75 205,88	96 740,81
III. Usługi obce	487 470,41	488 438,32
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 655,00	2 950,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 086 462,08	1 254 474,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	178 217,52	0,00
VII. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	196 950,69
- emerytalne	0,00	0,00
VIII. Podróże służbowe	12 069,68	4 543,92
IX. Pozostałe koszty rodzajowe	5 518,00	6 000,00
X. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	266 249,55	355 821,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	266 249,55	355 821,42
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00

Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2022	Wartość na dzień 31/12/2023
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	266 249,55	355 821,42
J. Zysk (strata) brutto (I+J)	266 249,55	355 821,42
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	266 249,55	355 821,42
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	266 249,55	355 821,42
O. Zysk (strata) netto (I-J-K)	266 249,55	355 821,42

DYREKTOR
Gminnego Zakładu Lecznictwa
Otwartego w Galinach
lek. med. Tomasz Ubysz

Główny Księgowy
mgr Olga Chłanowicz

**Gminny Zakład
Lecznictwa Otwartego**
z siedzibą w Galinach
11-214 Galiny, tel. 89 761 22 41
gm. Bartoszyce, woj. warmińsko-mazurskie
NIP 743-164-48-75 REGON 510812192