

Koblele Wielkie, dn. 20.03.2019 r.

### Informacja dodatkowa

#### 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

#### Zmiany w środkach trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2018	Wzrost wartości z tytułu zakupu	Zmniejszenie wartości z tytułu likwidacji	Stan na koniec roku 2018
Ogółem				
1.budynki	105 367,93	0,00	0,00	105 367,93
2.maszyny i urządzenia techniczne	275 328,36	86 159,91	0,00	361 488,27
- w tym zespoły komputerowe	22 967,27	15 765,00	0,00	38 732,27
3. narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	50 310,08	0,00	0,00	50 310,08

#### Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Nazwa	Stan na początek roku 2018	Wzrost wartości z tytułu zakupu	Zmniejszenie wartości	Stan na koniec roku 2018
Wartości niematerialne i prawne	2 372,80	0,00	0,00	2 372,80

## Odpisy amortyzacyjne /umorzeniowe środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia Na skutek likwidacji	Stan na koniec roku obrotowego narastająco
Budynki	35 123,13	10 536,72	0,00	45 659,85
Środki trwałe	264 567,83	42 153,73	0,00	306 721,56
Wartości niematerialne i prawne	2 372,80	0,00	0,00	2 372,80
Umorzenia razem	302 063,76	52 690,45	0,00	354 754,21

W tym wartość amortyzacji nie stanowiącej kosztów uzyskania przychodu w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych ( art. 16 ust.1, pkt. 63 i odpowiednio art. 17 ust 1. pkt. 21) w roku 2018 wynosiła : 30 056,64 zł

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

1) aparat EKG	11.347,59 zł
2) autoklaw z oprzyrządowaniem	15 630,01 zł
3) zestaw stomatologiczny	34 949,98 zł
4)rower rehabilitacyjny	1 170,00 zł
5) zestaw urządzeń do magnetoterapii	8 000,00 zł
6) zestaw urządzeń do elektroterapii	6 500,00 zł
7) laser z aplikatorem	10 500,00 zł
8) sprzęt do krioterapii	14 860,00 zł
9) spirometr	6 300,00 zł
10 budynek GOZ	838.117,44 zł
11) autoklaw	15 600,00 zł
12) sprężarka	3 550,00 zł
13) defibrylator	6 687,50 zł
14) Aparat EKG Grey	5 950,00 zł
15) Aparat RTG z osprzętem	29 000,00 zł
16) Zespół prądotwórczy	5 141,40 zł

**Razem:**

**1 013 303,92 zł**

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

Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia/ zmniejszenia	Stan na koniec roku
kapitał podstawowy (fundusz założycielski) – na dzień 31 grudnia 2018 wartość funduszu jest odzwierciedleniem przekazanych przez organ założycielski dotacji na zakup sprzętu i aparatury wysoko specjalistycznej.	84 170,15	0,00	84 170,15

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

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

6/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. kapitał własny	482 947,05	550 056,58
1. kapitał podstawowy (fundusz założycielski) – na dzień 31 grudnia 2018 wartość funduszu jest odzwierciedleniem przekazach przez organ założycielski dotacji na zakup sprzętu i aparatury wysoko specjalistycznej.	84 170 ,15	84 170 ,15
2. kapitał zapasowy (fundusz zakładu) w tym:	307 164,25	337 220,89
3. strata z lat ubiegłych (wykazana w sprawozdaniu finansowym za rok 2015)	0,00	0,00
4. zysk netto (wynik finansowy netto)	91 612,65	128 665,54

7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk netto wypracowany w roku 2018 planuje się przeznaczyć na wydatki bieżące (87 416,65 zł) oraz na zwiększenie funduszu zakładu (41 248,89 zł).

8/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

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

W bieżącym okresie sprawozdawczym pozycja ta nie wystąpiła w naszej jednostce.

10/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Na dzień 31-12-2018 r. brak zobowiązań długoterminowych.

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

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

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

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

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa /rodzaje działalności/ i terytorialna /kraj, export/ przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Rodzaje działalności	Wysokość osiągniętych przychodów
<b>1. podstawowa opieka zdrowotna</b>	<b>1 011 976,04</b>
1) Przychody z Narodowego Funduszu zdrowia	997 117,09
2) Przychody z usług wykraczających poza umowę z NFZ	14 858,95
<b>2. stomatologia</b>	<b>132 797,57</b>
1) Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	132 797,57
2) Przychody z usług wykraczających poza Umowę NFZ	0,00
<b>3. ginekologia i położnictwo</b>	<b>39 925,80</b>
<b>4. rehabilitacja</b>	<b>50 399,10</b>
<b>RAZEM</b>	<b>1 235 098,51</b>

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r., z późniejszymi zmianami, Gminny Ośrodek Zdrowia w Kobielach Wielkich jako podatnik, którego celem statutowym jest działalność w zakresie ochrony zdrowia, jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych.

6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Pozycja nie dotyczy GOZ Kobielle Wielkie.

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Wysokość nakładów	
	Rok 2017	Rok 2018
1) środki trwałe	-	-

Brak nakładów na ochronę środowiska

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

#### 4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Zatrudnienie: stan w dniu 31.12.2018 r.	
	W ramach umowy o pracę	
	Ogółem w osobach	W tym: na pełnym etacie
<b>Razem</b>	9	8
<b>Z tego: personel medyczny</b>	8	7
W tym - lekarze	2	2
W tym - dentyści	1	0
Średni personel medyczny	5	5
<b>Pracownicy administracyjni</b>	1	1
<b>Pracownicy gospodarczy</b>	0	0

2/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

## 5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający, ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

## 6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE

Punkt nie dotyczy Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kobielach Wielkich

## 7. INFORMACJE NT. POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Punkt nie dotyczy Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kobielach Wielkich

## 8. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROZEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Brak zagrożeń dla kontynuowania działalności.

9. W przypadku gdy inne informacje, niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Brak takich informacji

Data sporządzenia: 2019-03-20 r.

Sporządził:

**KSIEGOWA**  
*[Signature]*  
mgr Beata Milewska-Fałda

Zatwierdził:

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Kobielach Wielkich  
*[Signature]*  
lek. med. Nikodem Dudek

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*[Signature]*  
Lech Maks