

Informacja Dodatkowa

I. Majątek trwały (konto 010 i 020)

L.p.	Określenie nazwy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku 2021	Zwiększenia	Rozchody	Stan na koniec roku 2022
1	Budynki i lokale (gr.1)	2 638 530,55			2 638 530,55
2	Grunty (gr. 2)	0,00			0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne (gr.3)	123 545,06			123 545,06
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr.4)	34 184,92			34 184,92
5	Urządzenia techniczne (gr.6)	22 777,54	57 164,25		79 941,79
6	Środki transportu (gr.7)	12 177,00			12 177,00
7	Pozostałe środki trwałe (gr.8)	379 385,55			379 385,55
8	ŚT uzyskane w dotacji UE	184 677,28			184 677,28
9	Wartości niematerialne i prawne	10 195,41			10 195,41
		3 405 473,31	57 164,25	0,00	3 462 637,56

1. Na zwiększenie składników majątku trwałego składają się:
 - a. Montaż klimatyzatorów w budynku Przychodni Zdrowia w Łopusznie.
2. Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie.
3. Jednostka nie posiada inwestycji długoterminowych.
4. Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności do budynków i lokali.
5. Jednostka nie dzierżawi środków trwałych na podstawie umów leasingu.
6. Jednostka nie dokonywała w 2022 r. odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych.

II. Umorzenie w poszczególnych grupach majątku trwałego (konto 070 i 071)

L.p.	Określenie nazwy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku 2021	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku 2022
1	Budynki i lokale (gr.1)	943 620,35	65 963,26		1 009 583,61
2	Grunty (gr. 2)	0,00			0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne (gr.3)	123 545,06			123 545,06
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr.4)	34 184,92			34 184,92
5	Urządzenia techniczne (gr.6)	22 777,54	952,74		23 730,28
6	Środki transportu (gr.7)	1 278,59	1 704,78		2 983,37
7	Pozostałe środki trwałe (gr.8)	360 660,75	3 744,96		364 405,71
8	ŚT uzyskane w dotacji UE	151 610,41	32 012,30		183 622,71
9	Wartości niematerialne i prawne	10 195,41			10 195,41
		1 647 873,03	104 378,04	0,00	1 752 251,07

1. Na podstawie art. 8 ustawy z 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw, dokonano przeksięgowania z funduszu własnego (Ma) na międzyokresowe rozliczenia przychodów (Wn) kwotę odzwierciedlającą niezamortyzowane środki trwałe. Odpis za rok 2022 wyniósł 67 668,08 zł (65 963,26 zł gr.1 oraz 1 704,78 zł gr.7).
2. W związku z rozliczeniem amortyzacji ŚT w roku 2022 sfinansowanych z otrzymanej dotacji celowej, z konta rozliczeń międzyokresowych przychodów (Wn) wyksięgowano kwotę 32 012,30 zł.

III. Zatrudnienie w SPZOZ GOZ w Łopusznie wg stanu na 31.12.2022 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba etatów	Umowa cywilnoprawna / Kontrakt
1	Kierownik	0,75	
2	Lekarz poz	3,0	4
3	Lekarz specjalista		1
4	Pielęgniarka koordynująca	1,0	
5	Pielęgniarka środowiskowa-rodzinna	3,0	
6	Położna środowisko-rodzinna	1,0	
7	Inni pracownicy medyczni		1
8	Fizjoterapeuta	2,0	
9	Rejestratorka/Sekretarka medyczna	2,0	
10	Księgowość i kadry	2,0	1
11	Sprzątaczką	3,0	
12	Pracownik gospodarczy	2,0	
	Razem:	19,75	7

1. Na dzień 31.12.2022 r. Jednostka zatrudniała 20 osób na podstawie umowy o pracę, co w przeliczeniu na etaty stanowiło 19,75.
2. Na dzień 31.12.2022 r. na podstawie umowy cywilnoprawnej, Jednostka zatrudniała 2 osoby oraz na podstawie kontraktu – 5 osób.
3. Jednostka w roku obrotowym nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ocenę jej sytuacji majątkowej i wynik finansowy.

IV. Jednostka w 2021 r. sporządziła rezerwę w postaci biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów na rzecz prawdopodobnego roszczenia Urzędu Marszałkowskiego Woj. Świętokrzyskiego tytułem zwrotu dofinansowania wraz z odsetkami – Decyzja nr 150/22 Zarządu Woj. Świętokrzyskiego z dnia 23.03.2022 r. w sprawie zwrotu dofinansowania. GOZ 8 kwietnia 2022 r. zwrócił kwotę w wysokości 20 235,58 zł tytułem „Zwrotu środków z EFRR zgodnie z decyzją nr 150/22 Zarządu Woj. Świętokrzyskiego z dn. 23.03.2022 r. z zastrzeżeniem zwrotu” oraz skorygowana została wysokość rezerwy o kwotę 14 197,83 zł zgodnie z zapisem Decyzji. Ww. Decyzja została uchylona przez WSA w Kielcach wyrokiem I SA/Ke 400/22 z dnia 6 grudnia 2022 r. Innych rezerw Jednostka nie sporządziła.

V. Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminny Ośrodek Zdrowia w Łopusznie
Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

VI. Inwestycje krótkoterminowe Jednostki przyjmują wartości:

		Saldo na 31.12.2021 r.	Saldo na 31.12.2022 r.
a)	Środki pieniężne w kasie:	0,90 zł	120,46 zł
b)	Środki pieniężne na rachunku bankowym:	140 061,71 zł	260 332,22 zł
c)	Środki pieniężne na rachunku fgśś:	5 283,96 zł	3 755,15 zł

VII. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów rozliczanych w czasie:

Wyszczególnienie	Stan wartości na BO	Stan wartości na BZ
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Rezerwy krótkoterminowe (BRM)	39 121,86	5 814,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	1 711 112,06	1 611 152,90
- dofinansowanie nabycia i realizacji ŚT	33 066,87	775,83
- przyjęte nieodpłatnie ŚT	1 678 045,19	1 611 377,07

VIII. Dokumentem PK-1/12/2022 skorygowana została pozycja P.A.4 „Zysk (strata) z lat ubiegłych” Bilansu Jednostki. Podstawą korekty była weryfikacja salda rozrachunków z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne oraz potwierdzenie jego stanu z strony ZUS. Zastosowanie korekty zobrazowane zostało w Zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym.

IX. Nie są znane Kierownictwu żadne informacje poza wymienionymi powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy Jednostki.

Łopuszno, dn. 28.03.2023 r.

Podpis elektroniczny

.....

Tomasz Jagiełło

Kierownik SPZOZ GOZ w Łopusznie

Podpis elektroniczny

.....

Kamil Pietrasiewicz

Główny Księgowy SPZOZ GOZ w Łopusznie