

Dnia 12. 04. 2021

Nr 2980 Zap

Skierowano p. A. Madolski

Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 Ustawy, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

**Nagłówek sprawozdania finansowego**

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	01/01/2020
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	31/12/2020
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	10/03/2021
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	<input type="checkbox"/>
--	--------------------------

**Dane identyfikujące jednostkę**

**Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania**

Nazwa firmy	Gminny Ośrodek Zdrowia RAKÓW
-------------	------------------------------

**Siedziba podmiotu**

Województwo	świętokrzyskie
Powiat	KIELECKI
Gmina	RAKÓW
Miejscowość	RAKÓW

**Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

KodPKD	8621Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA
--------	-----------------------------------

Identyfikator podatkowy NIP	6572189674
-----------------------------	------------

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	
---	--

**Adres**

**Adres polski**

Kraj	PL POLSKA
Województwo	świętokrzyskie
Powiat	KIELECKI
Gmina	RAKÓW
Nazwa ulicy	KLASZTORNA
Numer budynku	16
Numer lokalu	
Nazwa miejscowości	RAKÓW

Kod pocztowy	26-035
Nazwa urzędu pocztowego	RAKÓW

### Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od	01/01/2020
Data do	31/12/2020

### Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	<input checked="" type="checkbox"/>
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	<input checked="" type="checkbox"/>
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

### Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	<p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia. Wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł ujmują się w ewidencji księgowej, dokonując odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Dla środków trwałych o wartości poniżej 10.000,00 zł stosuje się amortyzację jednorazową w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia. Do bilansu towary wycenia się według cen zakupu. Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością. Na dzień bilansowy nie występują. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne – wycenia się według wartości nominalnej. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe kosztów wycenia się w wartości nominalnej poniesionych kosztów. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Podatek VAT naliczony i należny do rozliczenia w następnych miesiącach wykazuje jako należność bądź zobowiązanie z tytułu podatków ceł i ubezpieczeń oraz innych świadczeń. Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.</p>
ustalenia wyniku finansowego	<p>W ciągu roku obrotowego wynik finansowy ustala się metodą statystyczną, dane są odczytywane z ksiąg rachunkowych. Metoda ta wykorzystywana jest do wyniku podatkowego. Natomiast do ustalenia wyniku finansowego na koniec roku obrotowego służy metoda księgowa, która polega na przeksięgowaniu na konto 860-„wynik finansowy” wszystkich sald kont wynikowych to jest przychodów i kosztów, a w jednostkach będących podatnikami podatku od osób prawnych – także podatku dochodowego.</p>
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości</p>
pozostałe	

### Bilans

#### Aktywa razem

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	1 056 316,37	880 999,38	
Aktywa trwałe	118 518,71	143 741,96	
Wartości niematerialne i prawne			

Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne i prawne		
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Rzeczowe aktywa trwałe	118 518,71	143 741,96
Środki trwałe	109 774,64	143 741,96
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 000,00	9 000,00
urządzenia techniczne i maszyny	44 679,34	49 884,70
środki transportu		
inne środki trwałe	59 095,30	84 857,26
Środki trwałe w budowie	8 744,07	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie		
Należności długoterminowe		
Od jednostek powiązanych		
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Od pozostałych jednostek		
Inwestycje długoterminowe		
Nieruchomości		
Wartości niematerialne i prawne		
Długoterminowe aktywa finansowe		
w jednostkach powiązanych		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
w pozostałych jednostkach		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		

– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
Inne inwestycje długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Inne rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa obrotowe	937 797,66		737 257,42
Zapasy	17 352,20		10 300,31
Materiały	17 352,20		10 300,31
Półprodukty i produkty w toku			
Produkty gotowe			
Towary			
Zaliczki na dostawy i usługi			
Należności krótkoterminowe	153 558,07		146 734,48
Należności od jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek	153 558,07		146 734,48
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00		0,00
– do 12 miesięcy	153 558,07		146 734,48
– powyżej 12 miesięcy			
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
inne			
dochodzone na drodze sądowej			
Inwestycje krótkoterminowe	764 477,13		580 222,63

Krótkoterminowe aktywa finansowe	764 477,13	580 222,63	
w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach	100 000,00	100 000,00	
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	100 000,00	100 000,00	
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	664 477,13	480 222,63	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	626 810,64	442 568,88	
– inne środki pieniężne	37 666,49	37 653,75	
– inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 410,26	0,00	
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
Udziały (akcje) własne			

**Pasywa razem**

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	1 056 316,37	880 999,38	
Kapitał (fundusz) własny	968 093,67	810 496,44	
Kapitał (fundusz) podstawowy	443 387,18	443 387,18	
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
Zysk (strata) z lat ubiegłych	367 109,26	367 109,26	

Zysk (strata) netto	157 597,23	21 383,15	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	88 222,70	70 502,94	
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
Pozostałe rezerwy			
– długoterminowe			
– krótkoterminowe			
Zobowiązania długoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych			
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Wobec pozostałych jednostek			
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe			
zobowiązania wekslowe			
inne			
Zobowiązania krótkoterminowe	88 222,70	70 502,94	
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	88 222,70	70 502,94	
kredyty i pożyczki			

z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	32 492,29	38 110,87	
– do 12 miesięcy	32 492,29	38 110,87	
– powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
zobowiązania wekslowe			
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	55 113,07	31 572,45	
z tytułu wynagrodzeń			
inne	617,34	819,62	
Fundusze specjalne			
Rozliczenia międzyokresowe			
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe			
– długoterminowe			
– krótkoterminowe			

#### Rachunek zysków i strat

#### Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 715 744,01	1 723 173,60	
– od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 715 744,01	1 723 173,60	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
Koszty działalności operacyjnej	1 733 363,30	1 739 132,53	
Amortyzacja	33 967,32	36 024,31	
Zużycie materiałów i energii	90 269,78	147 511,75	
Usługi obce	407 769,30	325 156,93	
Podatki i opłaty, w tym:	2 556,00	61 439,30	
– podatek akcyzowy			
Wynagrodzenia	1 029 889,09	991 505,30	

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	161 028,67	164 125,94
– emerytalne	88 939,53	89 402,90
Pozostałe koszty rodzajowe	7 883,14	13 369,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-17 619,29	-15 958,93
Pozostałe przychody operacyjne	166 366,80	30 487,45
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Dotacje	137 669,42	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne przychody operacyjne	28 697,38	30 487,45
Pozostałe koszty operacyjne		
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne koszty operacyjne		
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	148 747,51	14 528,52
Przychody finansowe	8 849,74	6 854,63
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:		
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Od jednostek pozostałych, w tym:	8 849,74	6 854,63
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Odsetki, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
– w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
Inne		
Koszty finansowe		
Odsetki, w tym:		
– dla jednostek powiązanych		
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
– w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
Inne		



Zysk (strata) brutto (F+G-H)	157 597,23	21 383,15	
Podatek dochodowy			
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
Zysk (strata) netto (I-J-K)	157 597,23	21 383,15	

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Opis	dodatkowe informacje i objaśnienia przedstawione są w załączonym pliku pgf
------	--

**Załączony plik**

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	dodinfo.pdf
-----------------------------------	-------------

KIEROWNIK GOZ  
 Grażyna Malisiewicz  
 lekarz medycyny