

UCHWAŁA Nr III/20/24
RADY MIEJSKIEJ W PRZEDBORZU
z dnia 20 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Przedborzu za rok 2023**

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 5 i art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Przedborzu za rok 2023, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 r.;
- 3) rachunku zysków i strat zamykające się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 706 465,98 zł i rachunkiem zysków i strat wykazującym zysk w wysokości 96 495,52 zł;
- 4) informacji dodatkowej.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ W PRZEDBORZU
Tomasi Matecki
mgr Tomasz Matecki

SPRAWOZDANIE FINANSOWE


Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

ul. Częstochowska 25, 97-570 Przedbórz

ZA ROK OBROTOWY 2023

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Przedmiotem podstawowej działalności zakładu w roku obrotowym była działalność finansowana przez NFZ w zakresach:
 - podstawowa opieka zdrowotna,
 - ambulatoryjna opieka specjalistyczna – świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii,
 - leczenie stomatologiczne – świadczenia ogólnostomatologiczne.
2. Zakład zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi – nr KRS 0000045673.
3. Organem założycielskim jest Rada Miejska w Przedborzu.
4. Zakład zarejestrowany jest w Rejestrze Zakładów Opieki Zdrowotnej – Decyzja Wojewody Łódzkiego o wpisie (po zmianie) z dnia 20.02.2013 r. – Nr 000000005192.
5. Działalność prowadzona jest w obiektach na podstawie umowy – akt notarialny z dn. 03.12.2009 r. Rep. A Nr 7720/2009 r.
6. Jednostka rozpoczęła działalność w dniu 23.12.1998 r.
7. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
8. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności gospodarczej przez zakład, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości.
9. Zakład sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.
10. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że w zakresie, w jakim ustawa pozostawia prawo do wyboru:
 - a) wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wykazano wg cen nabycia (zakupu) powiększonych o koszty ich ulepszenia oraz pomniejszono o odpisy umorzeniowe,
 - b) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500 zł. zakład stosuje stawki określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik Nr I do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15.02.1992 r. (tekst jedn. Dz.U. z 2023 r. poz. 2805),
 - c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniono wg cen nabycia lub wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy z zachowaniem metody: pierwsze przyszło-pierwsze wyszło,
 - d) należności i zobowiązania wycenione są w kwocie wymagalnej zapłaty,
 - e) środki pieniężne – wg wartości nominalnej,
 - f) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.
11. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.
12. W stosunku do poprzedniego roku obrotowego nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu

mgr Renata Łuczyńska

Luty 2024 r.

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

W PRZEDBORZU ZA 2023 R.

I. PRZYCHODY WG ŹRÓDŁA POCHODZENIA w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2023r. w zł.	Wykonanie planu	%
1	Sprzedaż usług medycznych			
	Z tego:			
	NFZ	2 150 000,00 zł	2 207 988,48 zł	102,70
	Pozostałe podmioty	80 000,00 zł	48 080,60 zł	60,10
	Odpłatność pacjentów	31 000,00 zł	18 014,00 zł	58,11
	RAZEM	2 261 000,00 zł	2 274 083,08 zł	100,58
2	Pozostałe przychody finansowe i operacyjne	100 000,00 zł	100 826,15 zł	100,83
3	OGÓŁEM PRZYCHODY	2 361 000,00 zł	2 374 909,23 zł	100,59
4	OGÓŁEM KOSZTY	2 361 000,00 zł	2 278 413,71 zł	96,50
	Z tego:			
	1) Koszty rodzajowe	2 360 000,00 zł	2 278 413,59 zł	96,54
	2) Pozostałe koszty finansowe i operacyjne	1 000,00 zł	0,12 zł	0,00
5	WYNIK FINANSOWY	0,00 zł	96 495,52 zł	X

Stan środ. obrotowych na 01.01.2023 rok środki na rach bankowym: 17 712,35

Stan środ. obrotowych na 31.12.2023 rok środki na rach bankowym: 174314,71

Lokata terminowa na 01.01.2023 rok: 200 000,00

Lokata terminowa na 31.12.2023 rok: 152 557,20

Zatrudnienie wg umów o pracę: 14 osób

Sporządził: Krystyna Zawisza

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

Przedbórz, luty 2024r.

II. KOSZTY RODZAJOWE I INNE w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023r. w zł.	Wykonanie	%
1	Koszty rodzajowe ogółem	2 360 000,00 zł	2 278 413,59 zł	96,54
	Z tego:			
	a) Zużycie materiałów	108 000,00 zł	89 859,74 zł	83,20
	- leki	6 000,00 zł	3 347,75 zł	55,80
	- mat. diagnostyczne i odczynniki	24 000,00 zł	17 874,81 zł	74,48
	- sprzęt jednorazowego użytku	10 000,00 zł	6 017,68 zł	60,18
	- materiały medyczne pomocnicze	5 000,00 zł	4 548,19 zł	90,96
	- opał	35 000,00 zł	30 612,24 zł	87,46
	- materiały budowlano-techniczne	5 000,00 zł	4 982,33 zł	99,65
	(wyposażenie, biur., śr. Czystości i inne)	23 000,00 zł	22 476,74 zł	97,72
	b) Zużycie energii elektrycznej	15 000,00 zł	9 447,72 zł	62,98
	c) Usługi obce	920 000,00 zł	882 136,51 zł	95,88
	Z tego:			
	- medyczne obce	115 000,00 zł	108 543,38 zł	94,39
	- kontrakty lekarskie	760 000,00 zł	728 879,58 zł	95,91
	naprawy i konserwacje	15 000,00 zł	14 952,48 zł	99,68
	- pozostałe (media, transportowe, konserwatorskie)	30 000,00 zł	29 761,07 zł	99,20
	d) Podatki i opłaty	1 000,00 zł	17,00 zł	1,70
	e) Wynagrodzenia ogółem	1 060 000,00 zł	1 052 268,79 zł	99,27
	Z tego:			
	- wynagrodzenia ze stosunku pracy	1 000 000,00 zł	996 893,07 zł	99,69
	- umowy zlecenia i o dzieło	60 000,00 zł	55 375,72 zł	92,29
	f) Świadczenia na rzecz pracowników	200 000,00 zł	190 782,88 zł	95,39
	Z tego:			
	- skł. ubezpiecz. społ.	195 000,00 zł	188 305,14 zł	96,57
	- ZFŚS			
	- inne	5 000,00 zł	2 477,74 zł	49,55
	g) Amortyzacja	45 000,00 zł	43 492,34 zł	96,65
	h) Pozostałe koszty rodzajowe	11 000,00 zł	10 408,61 zł	94,62
	W tym:			
	- podróże służbowe	6 900,00 zł	6 378,21 zł	92,44
	- ubezpieczenia	4 100,00 zł	4 030,40 zł	98,30
2	Pozostałe koszty finansowe i operacyjne	1 000,00 zł	0,12 zł	0,01
	OGOŁEM KOSZTY	2 361 000,00 zł	2 278 413,71 zł	96,50

Sporządził: Krystyna Zawisza

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

Wykonanie Planu Finansowego SP ZOZ w Przedborzu na 2023 rok

Lp	Kierunki działalności	Przychody ogółem			Koszty ogółem			Wynik finansowy		
		Plan 2023r.	Wykonanie		Plan 2023r.	Wykonanie		Plan 2023r.	Wykonanie	
		w zł	Kwota z zł	%	w zł	Kwota z zł	%	w zł	Kwota z zł	%
1	POZ wraz z Pielęgniarką i Położną środ. oraz hig.szkol. Diagnost. - dział bieżąca	1 815 000,00 zł	1 832 615,57 zł	100,97%	1 804 000,00 zł	1 735 133,60 zł	96,18%	11 000,00 zł	97 481,97 zł	886,20%
		200 000,00 zł	207 694,00 zł	103,85%	200 000,00 zł	203 758,07 zł	101,88%	0,00 zł	3 935,93 zł	X
2	RAZEM POZ	2 015 000,00 zł	2 040 309,57 zł	101,26%	2 004 000,00 zł	1 938 891,67 zł	96,75%	11 000,00 zł	101 417,90 zł	921,98%
3	Stomatologia	220 000,00 zł	206 561,88 zł	93,89%	220 000,00 zł	197 646,02 zł	89,84%	0,00 zł	8 915,86 zł	
4	Specjalistyka	84 000,00 zł	86 912,78 zł	103,47%	95 000,00 zł	96 614,12 zł	101,70%	-11 000,00 zł	-9 701,34 zł	88,19%
5	Pkt konsultacyjny	42 000,00 zł	41 125,00 zł	97,92%	42 000,00 zł	45 261,90 zł	107,77%	0,00 zł	-4 136,90 zł	
6	OGÓŁEM	2 361 000,00 zł	2 374 909,23 zł	100,59%	2 361 000,00 zł	2 278 413,71 zł	96,50%	0,00 zł	96 495,52 zł	X

(+) zysk
(-) strata

Przedbórz, luty 2023r.

Sporządził: Krystyna Zawisza

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

III. Szczegółową strukturę z wykonania przychodów i kosztów oraz ich układ kalkulacyjny za rok 2023 roku przedstawia załącznik Nr 1.

IV. Wykonanie kontraktów NFZ w zakresie świadczeń poszczególnych usług medycznych za powyższy okres sprawozdawczy ilustruje załącznik Nr 2.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

Stan zatrudnienia, bez przeliczania na pełne etaty wg stanu na 31.12.2023 rok kształtował się następująco:

- zatrudnienie wg umów o pracę	14 osób
- zatrudnienie wg umów zlecenia	3 osoby
- zatrudnienie wg innych umów cywilnoprawnych	7 osób

W przeliczeniu na etaty - 11,45 osoby pracujące.

Należności ogółem na dzień 31.12.2023 r. 513 821,75 zł

z tego:

Należności z NFZ	176 631,69 zł
Należności od innych odbiorców	10 215,25 zł
Rachunek bankowy	326 974,81 zł

w tym:

- lokata bankowa	152 557,20 zł
- środki na rachunku VAT	1 766,37 zł
- środki na rachunku bieżącym	172 548,34 zł
Gotówka w kasie	102,90 zł

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2023 r.

Zobowiązania krótkoterminowe: 107 150,06 zł

z tego:

Zobowiązania wobec dostawców	62 746,89 zł
Zobowiązania wobec budżetów	44 403,17 zł

w tym:

- VAT	1 841,00 zł
- PIT	5 730,00 zł
- ZUS	36 832,17 zł

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Przedborzu realizował w 2023 roku swoje zadania wynikające z zapisów Statutu oraz umów na świadczenia zdrowotne zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Umowy te obejmowały świadczenia w zakresie: podstawowej opieki zdrowotnej, świadczeń stomatologicznych i ambulatoryjnej opieki specjalistycznej z zakresu ginekologii i położnictwa.

Świadczenia w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej rozliczane były w sposób kapitaacyjny, natomiast pozostałe w sposób punktowy.

Przychody ogółem wykonano w **100,59%**.

Głównym źródłem przychodów były usługi medyczne wg kontraktów NFZ stanowiące **92,97%** przychodów ogółem.

Planowane koszty wykonano w **96,50%**.

Planowany wynik finansowy został wykonany. Na koniec **2023** roku uzyskaliśmy zysk w wysokości **96.495,52** złote.

W 2023 roku zadeklarowanych do SP ZOZ w Przedborzu było **4001** pacjentów z czego za **3725** pacjentów NFZ płaci stawkę kapitacyjną. W 2023 roku zmarło 83 pacjentów SP ZOZ.

Od 2023 roku SP ZOZ przystąpił do realizacji dodatkowego programu opieki koordynowanej diabetologicznej, dzięki której pacjenci z cukrzycą mogą skorzystać z bezpłatnych porad diabetologa i dietyka w ramach opieki POZ.

Poradnia Stomatologiczna wykonała kontrakt w wysokości **95%**

Poradnia Ginekologiczno- położnicza wykonała kontrakt w wysokości **92,32%**

W ramach podstawowej opieki zdrowotnej, pacjenci mieli zapewnioną opiekę w dni robocze w godzinach od **7.30** do **18.00**. /średnio przyjmowane jest około **80** pacjentów dziennie/.

Lekarze Podstawowej Opieki Zdrowotnej w **2023** roku wystawili **125** skierowań na badania USG oraz **346** skierowania na badania rtg realizowane w ramach umowy na badania diagnostyczne ze Szpitalem Powiatowym w Radomsku.

W dni ustawowo wolne od pracy opieka nad pacjentami w nagłych zachorowaniach była zapewniona przez Szpital Powiatowy w Radomsku.

Opieka stomatologiczna i ambulatoryjna w zakresie ginekologii i położnictwa realizowana była w zakresie określonym przez umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia.

W **2023** roku Poradnia stomatologiczna udzieliła **851** porad /średnio 70 porad miesięcznie/.

W Poradni Ginekologiczno Położniczej udzielono **1093** porady lekarskie, wykonano **164** badania USG oraz **137** badania cytologiczne.

W 2023 roku SP ZOZ w Przedborzu zatrudniał następujący personel medyczny:

- 8 lekarzy,
- 5 pielęgniarek,
- 1 położną,
- 1 higienistkę stomatologiczną,

- 1 technika analityki medycznej.

Lekarze udzielają porad, teleporad oraz wizyt domowych, orzekają o czasowej niezdolności do pracy swoich pacjentów oraz przygotowują dokumentację potrzebną do celów orzecznictwa rentowego ZUS i KRUS. Wystawiają też wnioski na leczenie sanatoryjne, zaświadczenia o stanie zdrowia dla potrzeb zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności, karty DILO, zlecenia na zaopatrzenie w wyroby medyczne oraz inne potrzebne zlecenia i skierowania.

Personel pielęgniarski wykonuje świadczenia w zakresie; promocji zdrowia i profilaktyki, świadczenia diagnostyczne, świadczenia pielęgnacyjne, świadczenia lecznicze i usprawniające.

Badania diagnostyczne wykonywane były w naszym Laboratorium oraz gabinecie zabiegowym.

W 2023 roku wykonano w naszym laboratorium **12982** badania /średnio **1014** badania miesięcznie/, z czego **12168** badań dla pacjentów POZ zadeklarowanych do lekarza rodzinnego, **38** badania dla pacjentów Poradni Ginekologiczno -Położniczej, **326** badań dla podmiotów obcych, **450** badań dla osób prywatnych.

Położna sprawuje opiekę nad kobietami w każdym wieku. Jest to kompleksowa opieka pielęgnacyjna – położnicza i ginekologiczna. Opiekuje się także noworodkami do 2 miesiąca życia. Wizyty położnej odbywają się w warunkach ambulatoryjnych tj. w gabinecie w przychodni oraz w domu pacjentki (wizyty patronażowe i profilaktyczne)

Personel medyczny SP ZOZ w Przedborzu bierze czynny udział w różnych szkoleniach zawodowych, przez co też podnosimy jakość świadczonych usług na rzecz pacjentów.

Pomimo ogólnie wysokich kosztów jednostki, staramy się wychodzić naprzeciw zapotrzebowaniu społecznemu, zawsze mając na względzie dobro pacjenta. Dokładamy wszelkich starań, aby nasza Przychodnia świadczyła usługi medyczne na w miarę wysokim poziomie.

W 2023 roku podobnie jak w latach poprzednich w SP ZOZ w Przedborzu dużym problemem było zapewnienie obsady lekarskiej. Pozyskiwanie nowych lekarzy wiąże się oczywiście z większymi kosztami wynagrodzeń. Należy tutaj wspomnieć o wzroście wynagrodzeń dla pracowników, w tym pracowników medycznych zgodnie z ustawą średnio o 12%.

Podstawową działalnością SP ZOZ jest działalność lecznicza polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych.

Samodzielne Publiczne Zakłady Opieki Zdrowotnej zgodnie z ustawą o działalności leczniczej nie są nastawione na osiągnięcie zysku.

Przedbórz, luty 2024r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Przedborzu
ul. Częstochowska 25
NIP 772-18-76-631
REG. 590356553

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

Wykonanie kontraktów NFZ – 2023 rok

I. POZ – populacja na 31.12.2023 r.:

zdeklarowanych	4 001
z tego ubezpieczonych pacjentów, za których NFZ płaci stawkę kapitacyjną	3 725

	Ilość z kontraktowaną na 2023 rok	Ilość zrealizowana w 2023 roku	%
II. Specjalistyka			
Poradnia ginekologiczno- położnicza	57 141,00	52 753,70	92,32 %
III. Stomatologia	155 227,00	147 466,80	95,00 %

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2023-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.274.083,08	2.070.753,29
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.274.083,08	2.070.753,29
	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	2.278.413,59	2.261.487,03
	I	Amortyzacja	43.492,34	55.871,67
	II	Zużycie materiałów i energii	99.307,46	137.691,54
	III	Usługi obce	882.136,51	739.804,72
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	17,00	0,00
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.052.268,79	1.115.515,98
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	190.782,88	202.815,05
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10.408,61	9.788,07
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4.330,51	-190.733,74
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	96.063,22	97.340,64
	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	96.063,22	97.340,64
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	29,78
	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	29,78
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	91.732,71	-93.422,88
-	G	Przychody finansowe	4.762,93	10,53
-	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	4.762,93	10,53
-	H	Koszty finansowe	0,12	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	0,12	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	96.495,52	-93.412,35
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	96.495,52	-93.412,35

Główny Księgowy
mgr Krysztyna Zawisza

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023r

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwale	174 486,17	209 078,23	A	Kapitał (fundusz) własny	599 315,92	502 820,40
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	414 245,06	414 245,06
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwale	174 486,17	209 078,23	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	174 486,17	209 078,23		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 568,68	31 987,04		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	117 385,13	141 891,39		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	26 532,36	35 199,80				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	88 575,34	181 987,69
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	96 495,52	-93 412,35
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	107 150,06	107 537,78
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	107 150,06	107 537,78
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	531 979,81	401 279,95		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	18 158,06	19 448,48		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	18 168,06	19 448,48	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	186 846,94	164 107,36	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	186 846,94	164 107,36	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	107 150,06	107 537,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	186 846,94	164 107,36	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy	186 846,94	164 107,36	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	62 746,89	64 834,85
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	62 746,89	64 834,85

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	44 403,17	42 702,93
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	326 974,81	217 724,11		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	326 974,81	217 724,11				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	326 974,81	217 724,11				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	320 974,01	217 724,11				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	706 465,98	610 358,18		PASYWA razem (suma poz. A i B)	706 465,98	610 358,18

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

Konto 202 – Rozrachunki z dostawcami

(zobowiązania krótkoterminowe)

Razem Ma: 62 746,89

Poz.B.III.3d bilansu (pasywa)

W tym:

Jolanta Frankiewicz	1 740,00
NZOZ Zakład Patologii Sp. z o.o.	350,00
ECO ABC	140,40
Netia	85,51
Szpital Powiatowy w Radomsku	1710,00
Stefan Zejda	3 462,80
Grażyna Jabłecka	7 235,76
Jadwiga Kamińska Nowak	14 000,00
Kancelaria Radcy Prawnego	615,00
Izabela Kaczmarek Matyszczuk	5 800,00
Krzysztof Brucki Stempkowski	3 230,00
Paula Wilk	3 060,00
ALL-Ant	861,00
Anna Nowak Lodowska	17 800,00
Eden	28,29
Zakład komunalny	23,33
PGE	2 604,80

Sporządził:

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

Zatwierdził:

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

Przedbórz, luty 2024r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Przedborzu
ul. Częstochowska 25
NIP 772-18-76-631
REG. 590356553

Załącznik do bilansu

Wg stanu na dzień 31.12.2023r.

Konto 201, 208

(należności krótkoterminowe)

Razem: **186 846,94**

Poz. B.II.3a bilansu (aktywa)

W tym:

Konto 201 – Rozrachunki z odbiorcami **Wn** **10 215,25**

NZOZ Medicus 264,00

Pryw. Praktyka Lekarska W. Dąbrowska Koniusz 505,00

Szpital Powiatowy w Radomsku 9 446,25

Konto 208 – Rozrachunki z NFZ **Wn** **176 631,69**

Sporządził:

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

Zatwierdził:

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

Przedbórz, luty 2024r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Przedborzu
ul. Częstochowska 25
NIP 772-18-76-631
REG. 590356553

Załącznik do bilansu
Wg stanu na 31.12.2023r.

Konto 310 – Materiały

(zapasy)

Razem:

18 158,06

Poz.B.I.1 bilansu (aktywa)

W tym:

<u>Konto 310-1-2 Opał Góry Mokre</u>	<u>Wn</u>	<u>1 260,25</u>
<u>Konto 310-2-1 Materiały medyczne</u>	<u>Wn</u>	<u>16 766,41</u>
<u>Konto 310-9 Pozostałe</u>	<u>Wn</u>	<u>131,40</u>

Sporządził:

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

Zatwierdził:

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

Przedbórz, luty 2024r.

Konto 010, 020

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Ewidencja księgowa syntetyczna:

Na dzień 31.12.2023r.

Konto 010 Środki trwałe	Wn	941 340,20
Konto 020 Wartości niematerialne i prawne	Wn	58 457,94
Razem	Wn	999 798,14
Konto 070 Odpisy umorzeniowe śr. trwałych	Ma	766 854,03
Konto 072 Odpisy umorzeniowe wart. niemater. i prawne	Ma	58 457,94
Razem	Ma	825 311,97

Wartość majątku netto (poz. A bilansu – aktywa)

999 798,14 – 825 311,97 = 174 486,17

Sporządził:

mgr Ksystyna Zawisza
.....

Zatwierdził:

mgr Renata Luczyńska
Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu

Przedbórz, luty 2024r.

Zespół 1 – środki pieniężne i rachunki bankowe

Wn:

Poz. B.III.1c bilansu (aktywa) **326 974,81**

w tym:

Konto 100 Kasa Wn 102,90

zgodnie z protokołem inwentaryzacyjnym

Konto 130 – Rachunek bankowy Wn 326 871,91

W tym:

Lokata bankowa : 152 557,20

Środki na rachunku VAT: 1 766,37

Środki na rachunku bieżącym: 172 548,34

zgodnie z potwierdzeniem salda BS Przedbórz

Sporządził:

Główny Księgowy
mgr Krystyna Zawisza

Zatwierdził:

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczyńska

Przedbórz, luty 2024r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Przedborzu
ul. Częstochowska 25
NIP 772-18-76-631
REG. 590356553

Załącznik do bilansu

Wg stanu na dzień 31.12.2023r.

Konto 223, 227, 226 – Rozrachunki wobec budżetów

Razem Ma: 44 403,17

Poz.B.III.3 g bilansu (pasywa)

W tym:

Konto 223 – Rozrachunki z US z tyt. VAT Ma 1 841,00

Konto 227 – Rozrachunki publicznoprawne z ZUS

Z tytułu ubezpieczeń społecznych Ma 36 832,17

Konto 226 – Rozrachunki publicznoprawne z US

Z tytułu podatku dochodowego Ma 5 730,00

Sporządził.

Zatwierdził.

Główny Księgowy
mgr. Elżbieta Zawisza

Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Przedborzu
mgr Renata Łuczynska

Przedbórz, luty 2024r.