

**UCHWAŁA NR III/20/24
RADY POWIATU W STASZOWIE**

z dnia 24 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2023 rok**

Na podstawie art.12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 107), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 roku, poz. 120), Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2023 rok składające się z:

1. bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2023r.
2. rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023, wykazującego zysk netto w wysokości 216 408,32 zł.

§ 2. Integralną część uchwały stanowi Opinia i Raport z badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2023 rok - (załącznik).

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Staszowie.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Jolanta Wójtowicz

Załącznik do uchwały Nr III/20/24
Rady Powiatu w Staszowie
z dnia 24 czerwca 2024 r.



Kancelaria Biegłego Rewidenta Leokadia Zagórska
25-447 Kielce, ul. Malczewskiego 28

SPRAWOZDANIE Z BADANIA
rocznego sprawozdania finansowego za 2023 rok
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

**Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta
dla Rady Powiatu w Staszowie
z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2023 rok
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie, ul. 11 Listopada 78 („Jednostka”), które składa się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2023 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 107 265 260,75 zł
- rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazującego zysk netto w wysokości 216 408,32 zł
- zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 216 408,32 zł
- rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 2 207 083,26 zł
- informacji dodatkowej zawierającej wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa oraz statutem Jednostki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2272/38a/2022 z dnia 7 lipca 2022 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”), oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/l/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) (KSB), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1015 ze zm.).

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Jednostki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Kierownika Jednostki za sprawozdanie finansowe

Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Kierownik Jednostki uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Kierownik Jednostki albo zamierza

dokonać likwidacji Jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Kierownik Jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Kierownika Jednostki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędem, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Kierownika Jednostki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Kierownika Jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania

uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności.

Badana Jednostka jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej prowadzącym działalność na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 991) i zgodnie z przepisami art. 49 ust. 1 ustawy o rachunkowości nie jest zobowiązana sporządzać sprawozdania z działalności.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Leokadia Zagórska.

Działający w imieniu firmy audytorskiej Kancelaria Biegłego Rewidenta Leokadia Zagórska z siedzibą w Kielcach, ul. Malczewskiego 28 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4150.

Leokadia Zagórska

Kluczowy biegły rewident
nr w rejestrze 4550



Signed by /
Podpisano przez:

Leokadia
Zagórska

Date / Data:
2024-03-18 10:43

Kielce, dnia 18.03.2024 r.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 6 6 1 4 5 5 6 4 1	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 0 4 7 7 1
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		18-03-2024		
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie				
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023	
Jednostka danych liczbowych				
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych		
Dane identyfikujące jednostkę				
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania				
Nazwa Firmy				
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ W STASZOWIE				
Siedziba podmiotu				
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	STASZOWSKI	
Gmina	STASZÓW	Miejscowość	STASZÓW	
Adres				
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat	STASZOWSKI		Gmina	STASZÓW
Ulica	11 LISTOPADA		Nr domu	78
Miejscowość	STASZÓW		Kod pocztowy	28-200
			Poczta	STASZÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego				
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość	
Ulica	Nr domu		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
Numer PKD				
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI				

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Wartości niematerialne i prawne:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

2. Rzeczowe aktywa trwałe:

Rzeczowe aktywa trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W okresie sprawozdawczym stosowane były stawki amortyzacyjne polegające na wydłużeniu okresu używalności niektórych grup środków trwałych w stosunku do stawek podatkowych.

3. Należności długoterminowe

- nie występują

4. Inwestycje długoterminowe

- nie występują

5. Zapasy materiałów i towarów

Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu.

Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartości niewykorzystanych leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach. Wartość leków ustala się na podstawie spisu z natury.

6. Nie wycenia się produktów w toku produkcji ze względu na krótki okres realizacji świadczeń i nieistotny wpływ zmiany stanu produktów w toku na aktywa i wynik finansowy zakładu.

7. Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, z uwagi na zwolnienie SPZOZZ podatku dochodowego od osób prawnych należnego od zysku przeznaczanego na cele na podstawie art. 17 pkt. 1 ust. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

8. Należności krótkoterminowe

Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Podlegają one aktualizacji wyceny poprzez tworzenie odpisów aktualizacyjnych z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

9. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.

10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Rozliczenia międzyokresowe czynne są ujmowane w bilansie z zachowaniem zasady ostrożności.

11. Fundusze

Fundusze własne wykazuje się w bilansie w wartości nominalnej z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa.

12. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania tworzy się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

13. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe wykazuje się w kwocie do zapłaty.

14. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wykazywane są w kwocie do zapłaty.

15. Fundusze specjalne – Zakładowy Fundusz Socjalny

Gospodarowanie funduszem świadczeń socjalnych prowadzone jest zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 oraz z uregulowaniami wewnętrznymi zakładu.

16. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazywane są w wartości netto.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023r. poz. 120 ze zm.), według załącznika nr 1 do ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez firmę audytorską. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metoda pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 73, 28-200 Staszów
REGON 000302331, NIP 836-14-55 94
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 72

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Paweł Wojtasik

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

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 trwałe	78 946 514,59	74 308 781,50	A	Kapitał (fundusz) własny	12 226 323,95	12 009 915,63
I	Wartości niematerialne i prawne	819 797,38	1 122 382,77	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 025 752,19	17 025 752,19
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	819 797,38	1 122 382,77				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	78 126 717,21	73 186 398,73	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	77 019 227,78	72 022 815,70		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	203 522,00	203 522,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 543 892,51	51 426 774,44		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 994 903,40	2 284 164,23		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	303 377,54	410 157,89				
e)	inne środki trwałe	17 973 532,33	17 698 197,14				
2	Środki trwałe w budowie	1 107 489,43	1 163 583,03	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 015 836,56	-2 633 668,94
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	216 408,32	-2 382 167,62
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	95 038 936,80	84 457 704,09
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	11 260 438,74	3 293 876,00
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	4 752 458,00	2 602 268,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	4 599 073,00	2 456 149,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	153 385,00	146 119,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	6 507 980,74	691 608,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	6 507 980,74	691 608,00
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	10 145 906,92	12 017 959,24
	– 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	10 145 906,92	12 017 959,24
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	10 145 906,92	12 017 959,24
	– 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	20 393 765,97	19 416 169,06
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
					– do 12 miesięcy		
					– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	28 318 746,16	22 158 838,22	b)	inne		
I	Zapasy	1 698 107,85	1 457 159,21				
1	Materiały	1 694 349,92	1 452 258,46	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	3 757,93	4 900,75		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	15 297 138,39	11 579 257,83	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 174 823,63	18 682 984,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	1 872 162,32	2 028 166,68
	– do 12 miesięcy			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:	8 246 752,28	7 757 635,54
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	8 246 752,28	7 757 635,54

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	5 373 004,25	4 719 589,32
3	Należności od pozostałych jednostek	15 297 138,39	11 579 257,83	h)	z tytułu wynagrodzeń	4 248 955,36	3 873 753,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 571 481,46	9 965 868,50	i)	inne	433 949,42	303 839,80
	– do 12 miesięcy	13 571 481,46	9 965 868,50	4	Fundusze specjalne	218 942,34	733 184,72
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	53 238 825,17	49 729 699,79
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	624 584,19	499 694,83	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	53 238 825,17	49 729 699,79
d)	dochodzone na drodze sądowej	1 101 072,74	1 113 694,50		– długoterminowe	49 183 596,66	44 540 442,95
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 286 707,59	9 079 624,33		– krótkoterminowe	4 055 228,51	5 189 256,84
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 286 707,59	9 079 624,33				
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	11 286 707,59	9 079 624,33				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 283 616,06	9 077 753,28				
	– inne środki pieniężne	3 091,53	1 871,05				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 792,33	42 796,85				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	107 265 260,75	96 467 619,72		PASYWA razem (suma poz. A i B)	107 265 260,75	96 467 619,72

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Twaróg
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 70, 06-200 Staszów
REGON 02112391, NIP 866-14-65-341
tel. 15 664 89 89, fax 15 664 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik
Paweł Wojtasik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI
ZDROWOTNEJ W STASZOWIE
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł. ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	138 654 996,69	115 189 809,13
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	140 631 340,59	115 169 979,69
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-2 503 469,72	-356 792,31
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	250 398,92	265 517,77
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	276 726,90	111 103,98
B	Koszty działalności operacyjnej	137 665 136,41	121 681 072,01
I	Amortyzacja	5 801 966,19	5 875 812,66
II	Zużycie materiałów i energii	22 599 380,80	18 724 319,02
III	Usługi obce	31 349 578,20	26 163 846,40
IV	Podatki i opłaty, w tym:	192 075,56	173 837,92
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	64 948 007,69	58 221 529,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	12 129 035,54	11 909 851,40
	– emerytalne	5 754 118,06	5 169 486,44
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	541 179,13	569 390,77
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	103 913,30	42 483,96
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	989 860,28	-6 491 262,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 806 279,64	6 487 519,51
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	4 584 575,89	4 759 764,64
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 661,97	1 002,43
IV	Inne przychody operacyjne	2 216 041,78	1 726 752,44
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 555 017,29	1 730 056,21
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	22 908,01	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28 113,57	14 938,74
III	Inne koszty operacyjne	6 503 995,71	1 715 117,47
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 241 122,63	-1 733 799,58
G	Przychody finansowe	510 899,75	362 868,14
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	510 818,64	362 867,06
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	81,11	1,08
H	Koszty finansowe	1 475 694,06	999 466,98
I	Odsetki, w tym:	1 426 294,06	999 466,98
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	49 400,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	276 328,32	-2 370 398,42
J	Podatek dochodowy	59 920,00	11 769,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	216 408,32	-2 382 167,42

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 10, 18-200 Staszów
REGON 141220, NIP 660 14-20 341
tel. 83 340 12 33 fax 10 604 33 70

p.o. DYREKTORA
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	216 408,32	-2 382 167,62
II.	Korekty razem	14 458 430,90	12 705 374,94
1.	Amortyzacja	5 801 966,19	5 875 812,66
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	7 966 562,74	946 109,36
6.	Zmiana stanu zapasów	-240 948,64	317 819,50
7.	Zmiana stanu należności	-3 717 880,56	-114 823,56
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 133 601,27	3 057 813,83
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 515 129,90	2 622 643,15
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	14 674 839,22	10 323 207,32
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	10 439 699,28	11 051 884,26
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 439 699,28	11 051 884,26
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 439 699,28	-11 051 884,26
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	110,00	2 738 525,03
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	110,00	2 738 525,03
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	2 028 166,68	690 235,32
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	2 028 166,68	690 235,32
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 028 056,68	2 048 289,71
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 207 083,26	1 319 612,77
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	9 079 624,33	7 760 011,56
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	11 286 707,59	9 079 624,33
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Katarzyna Twaróg
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 70, 26-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 288-14-30-041
tel. 15 884 85 33, fax 15 804 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Paweł Wojtasik
Paweł Wojtasik

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 009 915,63	14 972 708,52
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 009 915,63	14 972 708,52
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 025 752,19	17 025 752,19
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 025 752,19	17 025 752,19
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 633 668,94	-1 100 988,44
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 633 668,94	2 053 043,67
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 633 668,94	2 053 043,67
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 382 167,62	580 625,27
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 382 167,62	580 625,27
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 015 836,56	2 633 668,94
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 015 836,56	-2 633 668,94
6.	Wynik netto	216 408,32	-2 382 167,62
	a) zysk netto	216 408,32	0,00
	b) strata netto	0,00	2 382 167,62
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 226 323,95	12 009 915,63
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 226 323,95	12 009 915,63

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 00382331, NIP 861-14-00-641
tel. 15 664 85 39, fax 15 664 35 70

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł.

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
	(opcjonalnie)									
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	276 328,32									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-5 150 665,41									
- rozwiązanie odpisów aktualizujących jeżeli wcześniej nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów	-5 661,97			12	1	4e				
- przychody z lat ubiegłych (środki pieniężne 1/12 kontraktu NFZ otrzymane w 2020 r. na pokrycie świadczeń medycznych, których realizacja nastąpiła w roku bieżącym)	-1 466 288,11			12	3a					
- korekta przychodów podatkowych za lata ubiegłe (korekta przychodów otrzymanych z NFZ 1/12 kontraktu za 2020 r.)	-1 447,11			12	3a					
- dotacje subwencji, dopłaty i inne nieopodatkowane świadczenia otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymywaniem, zakupem albo wynajmowaniem we własnym zakresie środków żywności lub materiałów farmaceutycznych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 15a - 16a	-3 663 353,92			17	1	21				
- dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dotacji do opłacenia świadczeń karnych w zakresie określonym w odrębnych ustawach	-13 914,30			17	1	47				
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-63 975,00									
- nieuczynane dofinansowanie z PFRON do wypłaty świadczeń osobie niepełnosprawnej za m-c XII 2023 r. (brak wpływu środków na rachunek bankowy na dzień 31.12.2023 r.)	-63 975,00			12	3e					
Pozostałe*)										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	54 993,05										
- otrzymane w roku bieżącym dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych za m-c XII 2022 r. (wpływ środków na rachunek bankowy 26.01.2023 r.)	54 561,71			12	3e						
- zapłacone odsetki od należności naliczone i ujęte w księgach roku ubiegłego (odsetki od nienależnie wypłaconego wynagrodzenia wyrok IV P 15/21)	431,34			12	4	2					
Pozostałe*)											
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	10 079 311,94										
- umorzone odsetki od zobowiązań	3 147,28			16	1	11					
- koszty egzekucyjne i sądowe związane z niewykonaniem zobowiązań	9 552,00			16	1	17					
- kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług oraz zwroki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwroki w usunięciu wad towarów albo wykonanych robót i usług	300 179,04			16	1	22					
- wierzytelności odpisane jako nieściągalne	1 520,10			16	1	25					
- odpisy aktualizujące wartość należności	28 113,57			16	1	26a					
- rezerwy na zobowiązania	5 809 554,47			16	1	27					
- koszty reprezentacji	1 031,19			16	1	28					
- składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	4 440,00			16	1	37					
- kary, mandat i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług oraz zwroki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwroki w usunięciu wad towarów albo wykonanych robót i usług	3 907 691,99			16	1	48					
- wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52, 53, 54a, 55, 56, 59	13 914,30			16	1	58					
Pozostałe*)	168,00										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	57 687,14										
- straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków finansowych, jeżeli środki te nie zostały przynależności gospodarstwu na skutek zmiany rodzaju działalności	3 740,02			16	1	6					
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	53 925,12			16	1	11					
- niezapłacone koszty wezwania do uregulowania odsetek wobec kontrahenta	22,00			16	1	11					
Pozostałe*)											

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa za 2023 rok

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki
Zdrowotnej w Staszowie za rok 2023

1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 1.

1.2 Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Szczegółowy zakres zmian wartości umorzenia grup rodzajowych zawierający stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 2.

1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto, w tym stan na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 3.

1.4. 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.

Wartość środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, w tym stan na początek roku obrotowego,

zwiększenia, zmniejszenia i stan na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 4.

W 2023 roku SPZZOZ w Staszowie posiadał następujące środki trwałe użytkowane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

- aparat do wykrywania drobnoustrojów – umowa nr DZPiZ-380-10/2022 – wartość 55.800,00 zł,
- aparat do identyfikacji drobnoustrojów – umowa nr DZPiZ-380-10/2022- wartość 60.930,00 zł,
- aparat do oznaczania drobnoustrojów oraz genów – umowa nr DZPiZ-380-27/2022 – wartość 113.820,00 zł,
- analizator koagulacyjny – umowa nr DZPiZ-380-28/2021- wartość 196.100,00 zł,
- analizator koagulacyjny – umowa nr DZPiZ-380-28/2021 - wartość 196.100,00 zł,
- analizator Cobas e411 rack – umowa nr DZPiZ-381-44/2023 - wartość 217.080,00 zł,
- analizator Cobas Integra 400 plus - umowa nr DZPiZ-381-44/2023 - wartość 1.080,00 zł,
- Platforma Cobas 6000 - umowa DZPiZ-381-44/2023 – wartość 64.800,00 zł,
- aparat do mikrometody – umowa nr DZPiZ-380-28/2022 - wartość 12.243,17 zł,
- analizator parametrów krytycznych – umowa nr DZPiZ-380-30/2022 – wartość 48.924,00 zł,
- Uriscan Super Plus – umowa nr DZPiZ-380-37/2023 – wartość 136.080,00 zł,
- Uriscan Pluscope – umowa nr DZPiZ-380-37/2023 – wartość 194.400,00 zł,
- Uriscan Pro – umowa nr DZPiZ-380-37/2023 – wartość 1.080,00 zł,
- Aparat do badań genetycznych – umowa nr DZPiZ-380-27/2020 – wartość 172.800,00 zł,
- Analizator hematologiczny Sysmex – umowa nr DZPiZ-380-07/2021 – wartość 115.620,00 zł,
- Analizator hematologiczny Sysmex – umowa nr DZPiZ-380-07/2021 – wartość 107.015,00 zł,
- Czytnik automatyczny Greiner-Bio – umowa nr DZPiZ-380-29/2023 – wartość 10.000,00 zł,
- Aparat do terapii nerkozastępczej – 3 szt. – umowa nr DZPiZ-380-18/2023 – wartość 259.200,00 zł,

- Urządzenie do podciśnieniowej terapii ran Vivano 4 szt. - umowa nr DZPiZ-380-18/2023 – wartość 32.000,00 zł,
- Urządzenie do podciśnieniowej terapii ran Vivano 2 szt. - umowa nr DZPiZ-380-18/2023 – wartość 16.000,00 zł,
- Urządzenie do podciśnieniowej terapii ran 2 szt. - umowa nr DZPiZ-380-18/2023 – wartość 20.000,00 zł.

1.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu oraz stanu na koniec roku obrotowego przedstawia załączona tabela nr 5.

Stan należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych na dzień 31.12.2023r., okres przeterminowania oraz odpis aktualizujący przedstawia załączona tabela nr 6.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku nastąpiło rozwiązanie odpisów na kwotę 4.440,97 zł, wykorzystanie odpisów na kwotę 1.221,00 zł /zapłata należności/, natomiast zwiększenie odpisów nastąpiło o kwotę 28.113,57 zł. Wszystkie odpisy utworzone zostały w oparciu o ocenę sytuacji finansowej i formalno-prawnej, z której wynika, że spłata przedmiotowych należności w najbliższym okresie jest zagrożona.

1.6. Dane o strukturze własności funduszu własnego.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego przedstawia załączona tabela nr 7.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu przedstawia załączona tabela nr 8.

Fundusz własny na dzień 01.01.2023r. wynosił 12.009.915,63 zł.

Na wartość tą składał się kapitał /fundusz/ podstawowy w wysokości 17.025.752,19 zł pomniejszony o stratę z lat ubiegłych w wysokości 2.633.668,94 zł oraz o stratę netto za rok 2022 wynoszącą 2.382.167,62 zł.

W wyniku zestawienia zmian w roku 2023, kapitał /fundusz/ własny na dzień 31.12.2023r. wynosi 12.226.323,95 zł.

Na wartość tą składał się kapitał /fundusz/ podstawowy w wysokości 17.025.752,19 zł pomniejszony o stratę z lat ubiegłych w wysokości 5.015.836,56 zł i powiększony o zysk netto za rok 2023 wynoszący 216.408,32 zł.

1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty.

Przedstawia załączona tabela nr 9.1.

W roku obrotowym Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie osiągnął zysk w wysokości 216.408,32 zł, który zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych.

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

Informacje na temat wielkości i zmian stanu rezerw na przyszłe zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe przedstawia tabela nr 10.

W jednostce nie tworzy się rezerwy na odroczony podatek dochodowy – SPZOZ na podstawie art. 17 pkt. 1 ust. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych należnego od zysku przeznaczanego na cele statutowe.

Zakład tworzy rezerwę na:

- nagrody jubileuszowe, do których pracownicy nabywają prawo po przepracowaniu określonej liczby lat oraz na odprawy emerytalne, do których mają prawo w momencie przechodzenia na emeryturę;
- przyszłe zobowiązania, których prawdopodobieństwo wystąpienia jest duże.

Rezerwy tworzy się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości uwzględniając prawdopodobieństwo ich wypłaty.

1.9.1. *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.*

Przedstawia załączona tabela nr 11.

Zakład na koniec okresu sprawozdawczego posiada zobowiązania długoterminowe w wysokości 10.145.906,92 zł i obejmują zaciągnięte przez zakład kredyty inwestycyjne.

1.9.2. *Struktura należności krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego.*

Przedstawia załączona tabela nr 12.

Ogółem należności na koniec roku obrotowego wynoszą 15.297.138,39 zł, z tego:

1/ należności z tytułu dostaw i usług według wartości netto – 13.571.481,46 zł,
w tym:

- należności od NFZ – 12.332.092,30 zł
- należności od osób fizycznych – 60.133,03 zł
- pozostałe – 1.179.256,13 zł

Wartość brutto należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2023r. wynosi 13.715.345,47 zł. W bilansie pomniejszona została o wartość odpisów aktualizujących należności w kwocie 143.864,01 zł

2/ należności z tytułu podatków – 624.584,19 zł

3/ należności wewnątrzzakładowe /pożyczki z funduszu mieszkaniowego/ - 32.850,00 zł

4/ pozostałe należności – 1.068.222,74 zł

1.9.3. *Struktura zobowiązań krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego.*

Przedstawia załączona tabela nr 13.

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wykazane w bilansie o okresie spłaty do 1 roku, zostały uzgodnione z kontrahentami na podstawie potwierdzenia sald.

Wartość zobowiązań na dzień 31.12.2023r. wynosi ogółem 20.393.765,97 zł, z tego:

- 1/ zobowiązania z tytułu kredytów – 1.872.162,32 zł z tytułu kredytów inwestycyjnych w części przypadającej do spłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego
- 2/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 8.246.752,28 zł
- 3/ zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych – 5.373.004,25 zł, z tego:
 - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych /bieżące/ - 1.026.534,00 zł,
 - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku VAT /bieżące/ - 28.650,33 zł,
 - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych /bieżące/ - 52.780,00 zł,
 - zobowiązania wobec ZUS z tytułu składek /bieżące/ – 4.240.159,21 zł
 - zobowiązania z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych /bieżące/ - 24.880,71 zł
- 4/ zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 4.248.955,36 zł
- 5/ pozostałe zobowiązania – 433.949,42 zł, z tego:
 - wadła i zabezpieczenia należytego wykonania umowy – 91.647,95 zł,
 - potrącenia z wynagrodzeń – 176.032,63 zł,
 - pozostałe rozrachunki z pracownikami – 68,80 zł
 - rozrachunki z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych – 166.200,04 zł
- 6/ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na dzień 31.12.2023r. wynosi 218.942,34 zł.

1.10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Przedstawia załączona tabela nr 14.

Zabezpieczenia na majątku jednostki dotyczą:

- 1/ zabezpieczenie należytego zobowiązań w części dofinansowania ze środków europejskich w kwocie 2.127.401,89 zł w ramach realizacji projektu partnerskiego „Informatyzacja Placówek Medycznych Województwa Świętokrzyskiego” w postaci weksla in blanco.

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Przedstawia załączona tabela nr 15.

Wartość krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31.12.2023r. wynosi ogółem 36.792,33 zł, w tym:

- 1/ koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych za przyszłe okresy sprawozdawcze – 29.318,76 zł
- 2/ opłacone z góry prenumeraty – 1.992,15 zł
- 3/ publikator aktów prawnych – 2.799,08 zł
- 4/ nadzór nad oprogramowaniem – 2.682,34 zł

Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2023r. wynosi ogółem 53.238.825,17 zł, w tym:

- 1/ dotacje i rzeczowe aktywa trwałe otrzymane z UE oraz Ministerstwa Zdrowia – 33.066.093,67 zł
- 2/ dotacje i rzeczowe aktywa trwałe otrzymane ze Starostwa Powiatowego w Staszowie – 16.000.017,00 zł
- 3/ środki pieniężne i rzeczowe aktywa trwałe otrzymane w formie darowizny – 3.114.911,92 zł
- 4/ pozostałe (należność za nieprawidłowe wykonanie umowy) – 1.057.802,58 zł

Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów wykazana jako długoterminowe – 49.183.596,66 zł będzie zwiększała pozostałe przychody operacyjne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe – 4.055.228,51 zł przeniesione zostaną na pozostałe przychody operacyjne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

7`110,

.12. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania.

Przedstawia załączona tabela nr 16

1.13. *Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.*

Zakład posiada zobowiązanie warunkowe stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań w części dofinansowania ze środków europejskich projektu partnerskiego „Informatyzacja Placówek medycznych Województwa Świętokrzyskiego”.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura przychodów

Strukturę rzeczową /rodzaje działalności/ przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia załączona tabela nr 17.

Łączna suma przychodów zamknęła się kwotą 145.972.176,08 zł, w tym:

1. Przychody netto ze sprzedaży – 140.631.340,59 zł, z tego:
 - Przychody uzyskane z NFZ– 136.256.652,80 zł
 - Badania profilaktyczne z zakresu medycyny pracy – 40.514,66 zł
 - Opłaty indywidualne od osób fizycznych – 130.311,44 zł
 - Przychody z Ministerstwa Zdrowia /refundacja wynagrodzeń lekarzy rezydentów/ - 2.442.083,40 zł
 - Przychody z Urzędu Marszałkowskiego /refundacja wynagrodzeń stażystów/ - 276.398,53 zł
 - Przychody z Urzędu Marszałkowskiego /refundacja wynagrodzeń opiekunów specjalizacji/ - 92.662,14 zł
 - Przychody ze sprzedaży działalności pomocniczej wynikającej ze statutu – 1.392.717,62 zł
2. Zmiana stanu produktów – (-) 2.503.469,72 zł
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki – 250.398,92 zł
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów – 276.276,90 zł
5. Pozostałe przychody operacyjne – 6.806.279,64 zł
 - Przychody z tytułu dofinansowania szkoleń pracowników – 117.808,00 zł

- Przychody z darowizn przeznaczonych na cele statutowe szpitala – 30.589,09 zł
 - Przychody z tytułu zapłaty należności, na które utworzono odpisy aktualizujące – 1.221,00 zł
 - Przychody z tytułu refundacji wynagrodzenia opiekuna stażu – 1.276,80 zł
 - Przychody z tytułu odpisów równoległych do amortyzacji – 3.942.097,05 zł
 - Przychody z tytułu dofinansowania wynagrodzeń z PFRON – 767.024,87 zł
 - Sprzedaż usług działalności pomocniczej /czynsze, opłaty za parking, ksero, itp./ - 1.426.667,14 zł
 - Kary umowne za opóźnienie w realizacji umowy – 158.390,64 zł
 - Darowizny rzeczowe i finansowe celem przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 – 21.198,00 zł
 - Pozostałe przychody – 340.007,05 zł
6. Przychody finansowe – 510.899,75 zł

2.2. Struktura kosztów

Koszty według rodzaju przedstawia załączona tabela nr 18.

Koszty za rok 2023 wynosiły ogółem 145.695.847,76 zł, z tego:

- Amortyzacja – 5.801.966,19 zł
- Zużycie materiałów i energii – 22.599.380,80 zł, w tym:
 - leki – 5.372.182,63 zł
 - żywność – 751.989,84 zł
 - sprzęt jednorazowy – 6.551.236,84 zł
 - endoprotezy – 2.165.836,80 zł
 - odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne – 2.015.378,24 zł
 - środki do utrzymania czystości – 526.193,04 zł
 - paliwo – 299.443,38 zł
 - materiały do remontu, napraw i konserwacji budynków i sprzętu – 264.693,67 zł
 - energia elektryczna – 2.147.424,01 zł
 - energia cieplna – 747.397,56 zł
 - woda – 374.866,24 zł

- gaz ziemny – 591.650,61 zł
- pozostałe – 791.087,94 zł
- Usługi obce – 31.349.578,20 zł, w tym:
 - remontowe – 1.306.329,95 zł
 - transportowe – 193.884,70 zł
 - medyczne – 27.223.914,53 zł
 - pralnicze – 551.921,51 zł
 - utylizacji – 787.067,15 zł
 - obsługa serwisowa licencji – 489.377,59 zł
 - pozostałe usługi – 797.082,77 zł
- Podatki i opłaty – 192.075,56 zł
- Wynagrodzenia – 64.948.007,69 zł,
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 12.129.035,54 zł,
- Pozostałe koszty rodzajowe – 541.179,13 zł
- Wartość sprzedanych towarów i materiałów – 103.913,30 zł
- Pozostałe koszty operacyjne – 6.555.017,29 zł
 - odpisanie należności nieściągalnych – 39.444,10 zł
 - koszty sądowe i egzekucyjne – 9.934,05 zł
 - renty z tytułu wyroków sądowych – 20.400,00 zł
 - odszkodowanie – wyrok sądowy – 200.000,00 zł
 - utworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania – 5.809.554,47 zł
 - koszty utrzymania hotelu pracowniczego – 250.398,92 zł
 - odpisy aktualizujące wartość należności – 28.113,57 zł
 - faktury za podwykonawstwo medyczne z lat ubiegłych – 160.280,00 zł
 - rekompensata z tytułu kosztów odzyskiwania należności (40 EUR) – 9.851,58 zł
 - pozostałe /zaokrąglenia i itp./ - 27.040,60 zł
- Koszty finansowe – 1.475.694,06 zł, z tego:
 - odsetki za nieterminowe płatności – 187.712,14 zł
 - odsetki od kredytów inwestycyjnych – 1.146.164,93 zł
 - odsetki od kredytu obrotowego – 7.870,30 zł
 - prowizja za obsługę linii kredytowej – 14.000,00 zł
 - prowizja za udzielenie kredytu obrotowego – 35.400,00 zł

- odsetki zasądzone wyrokiem sądowym – 84.546,69 zł

3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01.01.2023 do dnia 31.12.2023 został sporządzony metodą pośrednią.

Wynik finansowy ustalony w rachunku zysków i strat metodą memoriałową został skorygowany o pozycje niepieniężne i doprowadzony do tzw. „wyniku kasowego”.

A.I. Zysk (strata) netto – 216.408,32 zł - zysk wykazany ze znakiem (+)

A.II.1 Amortyzacja – 5.801.966,19 zł – korekta amortyzacji ze znakiem (+)

A.II.5 Zmiana stanu rezerw

- stan rezerw na dzień 01.01.2023r. – 3.293.876,00 zł

- stan rezerw na dzień 31.12.2023r. – 11.260.438,74 zł

- zmiana stanu rezerw – 7.966.562,74 zł

A.II.6 Zmiana stanu zapasów

- stan zapasów na dzień 01.01.2023r. – 1.457.159,21 zł

- stan zapasów na dzień 31.12.2023r. – 1.698.107,85 zł

- zmiana stanu zapasów – 240.948,64 zł – zwiększenie ze znakiem (-)

A.II.7 Zmiana stanu należności

- stan należności na dzień 01.01.2023r. – 11.579.257,83 zł

- stan należności na dzień 31.12.2023r. – 15.297.138,39 zł

- zmiana stanu należności – 3.717.880,56 zł – zwiększenie ze znakiem (-)

A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek

- stan zobowiązań na dzień 01.01.2023r. – 19.416.169,06 zł pomniejszony o kredyty – 2.028.166,68 zł = 17.388.002,38 zł

- stan zobowiązań na dzień 31.12.2023r. – 20.393.765,97 zł pomniejszony o kredyty – 1.872.162,32 zł = 18.521.603,65 zł

- zmiana stanu zobowiązań – 1.133.601,27 – zwiększenie ze znakiem (+)

A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

- stan rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2023r. w tym:

a) w aktywach – 6.004,52 zł zmniejszenie ze znakiem (+)

b) w pasywach – 3.509.125,38 zł zwiększenie ze znakiem (+)
Razem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych – 3.515.129,90 zł ze znakiem (+)
A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej – (+) 14.674.839,22 zł
Razem wpływy wykazane w pozycji B.I.1 – 0,00 zł
Razem wydatki wykazane w pozycji B.II.1 – 10.439.699,28 zł
B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej – (-) 10.439.699,28 zł
C.I. Wpływy – 110,00 zł
- kredyt w rachunku bieżącym – 110,00 zł
C.II. Wydatki – 2.028.166,68 zł
- spłata kredytu inwestycyjnego – 2.028.166,68 zł
C.III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej – (-) 2.028.056,68 zł
D. Razem przepływy pieniężne netto, które stanowią bilansową zmianę stanu środków pieniężnych –(+) 2.207.083,26 zł
F. Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2023r. – (+) 9.079.624,33 zł
G. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 31.12.2023r. – (+) 11.286.707,59 zł.

4. Informacje o sprawach osobowych

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym według stanu na dzień 31.12.2023r., z podziałem na grupy zawodowe przedstawia załączona tabela nr 19.

5. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego dokonał, zgodnie z ustawą o rachunkowości, organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe SPZZOZ. Uchwała Nr LXI/64/23 Rady Powiatu w Staszowie z dnia 21 października 2023 roku określa wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego – Kancelarię Biegłego Rewidenta Leokadia Zagórska, ul. Jacka Malczewskiego 28, 25-447 Kielce. W dniu 30 października 2023 roku SPZZOZ w Staszowie zawarł umowę o badanie sprawozdania finansowego za lata obrotowe 2023 i 2024, w której określono wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2023 rok w wysokości 12.000,00 zł netto powiększonej o należny podatek VAT 23%.

Wynagrodzenie powyższe dotyczy obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego.

6. Informacja co do możliwości kontynuowania działalności

Zgodnie z art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej kierownik Samodzielnego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie zobowiązany był do sporządzenia Programu Naprawczego. Konieczność sporządzenia Programu jest obowiązkiem ustawowym, a w SPZZOZ w Staszowie nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

Przyjęte w programie założenia dla działalności Szpitala na lata 2022 – 2024, są realizowane. W części Programu Naprawczego dotyczącej prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej zaplanowano na 2023 rok ujemny wynik finansowy na poziomie 549.336,00 zł. W wyniku realizacji przyjętych założeń zakończono rok obrotowy 2023 zyskiem netto w wysokości 216.408,32 zł.

Pozostałe zagadnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, które nie zostały omówione w niniejszej informacji dodatkowej nie dotyczą Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie.

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 23-200 Staszów
REGON: 600302321, NIP: 638-04-0-0341
tel. 15 894 85 35, fax 15 894 20 76

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia				Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			finansowane z własnych środków	nabyte nieodpłatnie	przesunięcia wewnętrzne	z tytułu aktualizacji wartości		sprzedaż	likwidacja	przesunięcia wewnętrzne	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	2 469 867,12	18 974,00	0,00	0,00	0,00	18 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 488 841,12
2	Środki trwałe	132 705 021,21	1 580 334,87	8 923 578,20	0,00	0,00	10 503 913,07	355 070,64	1 149 241,98	0,00	0,00	1 504 312,62	141 704 621,66
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	203 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 522,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	73 075 091,35	804 944,21	6 200 549,89	0,00	0,00	7 005 494,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 080 585,45
	c) urządzenia techniczne i maszyny	8 943 236,11	163 188,45	3 770,10	0,00	0,00	166 958,55	0,00	18 379,43	0,00	0,00	18 379,43	9 091 815,23
	d) środki transportu	2 083 132,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 070,64	0,00	0,00	0,00	355 070,64	1 728 061,37
	e) inne środki trwałe	48 400 039,74	612 202,21	2 719 258,21	0,00	0,00	3 331 460,42	0,00	1 130 862,55	0,00	0,00	1 130 862,55	50 600 637,61
3	Środki trwałe w budowie	1 163 583,03	1 261 511,41	5 114 277,59	0,00	0,00	6 375 789,00	0,00	0,00	0,00	6 431 882,60	6 431 882,60	1 107 489,43
4	Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Katarzyna Twaróg
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 300023100, NIP 881-400-041
tel. 16 994 13 00, fax 16 994 13 00

P.O. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik
Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
 ul. 11 Listopada 78
 28-200 Staszów

Tabela nr 2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	1 347 484,35	321 559,39	0,00	321 559,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 669 043,74	819 797,38
2	Środki trwałe	60 682 205,51	5 480 406,80	0,00	5 480 406,80	331 716,47	1 145 501,96	0,00	1 477 218,43	64 685 393,88	77 019 227,78
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 522,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 648 316,91	1 888 376,03	0,00	1 888 376,03	0,00	0,00	0,00	0,00	23 536 692,94	56 543 892,51
	c) urządzenia techniczne i maszyny	6 659 071,88	456 219,38	0,00	456 219,38	0,00	18 379,43	0,00	18 379,43	7 096 911,83	1 994 903,40
	d) środki transportu	1 672 974,12	83 426,18	0,00	83 426,18	331 716,47	0,00	0,00	331 716,47	1 424 683,83	303 377,54
	e) inne środki trwałe	30 701 842,60	3 052 385,21	0,00	3 052 385,21	0,00	1 127 122,53	0,00	1 127 122,53	32 627 105,28	17 973 532,33
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107 489,43
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

K. Juczy
 Katarzyna Jwaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000092107, NIP 151-434-841
 tel. 15 804 89 88, fax 15 804 89 10

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik
 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	53 271	0	0	53 271
Wartość (tys. zł.)	203 522,00	0	0	203 522,00

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

K. Twaróg
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 666-14-55-841
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75


p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik
Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 4. 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

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	2 243 961,29	914 244,00	1 127 133,12	2 031 072,17
Razem	2 243 961,29	914 244,00	1 127 133,12	2 031 072,17

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Twaróg


SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000032397, NIP 35-16-10-641
tel. 15 854 85 85, fax 15 854 85 85

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik

Tabela nr 5. Odpisy aktualizacyjne wartość należności (art. 36b i c)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Należności:					
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości					
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna					
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego					
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	121 412,41	28 113,57	1 221,00	4 440,97	143 864,01
Razem (a+b+c+d+e)	121 412,41	28 113,57	1 221,00	4 440,97	143 864,01

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

 Katarzyna Jwaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 Zakładów Opieki Zdrowotnej
 w Staszowie
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 NIP 654 954 007, REGON 14 200 041
 tel. 18 654 95 00, fax 18 654 95 19


p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie


 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 6. Tablica pomocnicza do tabeli nr 5
Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przeterminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2023r.	Prawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	13 176,48	50,41%	6 642,48
30-180	36 895,57	30,38%	11 207,74
powyżej 180	150 203,36	81,42%	122 292,16
Ogółem	200 275,41	69,97%	140 142,38

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Staszowie
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 141630, NIP 141-630-941
tel. 15 634 35 55, fax 15 634 35 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

**Tabela nr 7. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego**

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	17 025 752,19
2. Zwiększenia :	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	17 025 752,19

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
K. Twaróg
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
w STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78 28-200 Staszów
REGON 141887-0000 NIP 662-441-0141
Krajowy Rejestr Sądowy 15 000 08 000

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik
Paweł Wojtasik

Tabela nr 8. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
2. Zwiększenia :	0,00
a) z zysku	0,00
b) dotacje budżetowe	
c) środki z innych źródeł	
3. Zmniejszenia :	0,00
a) pokrycie strat	0,00
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0,00

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Słazowie
Katarzyna Twaróg
Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
w SŁAZOWIE
ul. 11 Listopada 70, 41-700 Słazów
REGON 141237000, NIP 141-00-341
tel. 16 864 85 39, fax 16 864 85 76

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Słazowie

Paweł Wojtasik
Paweł Wojtasik

Tabela nr 9.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2023 rok	216 408,32
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3. Zysk razem	216 408,32
3a. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników - pokrycie straty z lat ubiegłych	216 408,32
3b. Strata - pokrycie funduszem zakładu - do rozliczenia w latach następnych	

Tabela nr 9.2. Propozycje co do sposobu podziału straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2023 rok	0,00
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3. Strata z lat ubiegłych - nie rozliczona	5 015 836,56
4 Strata razem	5 015 836,56
4a. Strata - pokrycie funduszem zakładu - do rozliczenia w latach następnych	0,00
4b. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników	0,00

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Twaróg
 Katarzyna Twaróg


SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-841
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Woźniak
 Paweł Woźniak

Tabela nr 10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 35d)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:					
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 602 268,00	3 168 666,00	1 018 476,00	0,00	4 752 458,00
- długoterminowe	2 456 149,00	3 015 281,00	872 357,00	0,00	4 599 073,00
- krótkoterminowe	146 119,00	153 385,00	146 119,00	0,00	153 385,00
c. Pozostałe rezerwy	691 608,00	6 156 829,67	340 456,93	0,00	6 507 980,74
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	691 608,00	6 156 829,67	340 456,93	0,00	6 507 980,74
Razem (a+b+c)	3 293 876,00	9 325 495,67	1 358 932,93	0,00	11 260 438,74

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 00190014, NIP 0011401040
 tel. 13 004 05 87, fax 13 814 01 00

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie


 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
 ul. 11 Listopada 78
 28-200 Staszów

Tabela nr 11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty						Razem		
	od 1 do 3 lat		od 4 do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku	koniec roku	
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku			
1	4	5	6	7	8	9	10	11	
I. Zobowiązania długoterminowe									
1. Wobec pozostałych jednostek									
a) kredyty i pożyczki	5 616 156,96	5 418 625,92	3 250 277,28	3 151 512,00	3 151 525,00	1 575 769,00	12 017 959,24	10 145 906,92	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
c) inne zobowiązania finansowe									
d) inne									

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Katarzyna Twaróg
 Katarzyna Twaróg


SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 141533991, NIP 663-14-51-941
 tel. 18 654 20 55, fax 18 654 36 76

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Paweł Wojtasik
 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 12. Struktura należności krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego za rok 2023

Należności krótkoterminowe	Od 1 m - ca do 3 m-cy	Powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	Powyżej 6 m-cy do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem	Uzyskano potwierdzeń sald co stanowi %	Do dnia zakończenia badania uregulowano co stanowi %
Należności z tytułu dostaw i usług	13 533 430,17	27 990,31	38 174,55	115 750,44	13 715 345,47	60,81%	97,80%
Odpisy aktualizujące	9 370,48	8 479,74	10 263,35	115 750,44	143 864,01		
Należności netto	13 524 059,69	19 510,57	27 911,20	0,00	13 571 481,46		
Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	624 584,19	0,00	0,00	0,00	624 584,19		
Należności wewnątrzzakładowe	32 850,00	0,00	0,00	0,00	32 850,00		
Pozostałe należności	10 420,16	0,00	0,00	1 057 802,58	1 068 222,74		
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pozostałe należności netto	10 420,16	0,00	0,00	1 057 802,58	1 068 222,74		
Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Należności dochodzone na drodze sądowej netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Razem należności i roszczenia brutto					15 441 002,40		
Razem odpisy aktualizujące					143 864,01		
Razem należności i roszczenia netto					15 297 138,39		

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 868-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
 ul. 11 Listopada 78
 28-200 Staszów

Tabela nr 13. Struktura zobowiązań krótkoterminowych

Stan na koniec okresu sprawozdawczego						
Zobowiązania krótkoterminowe	od 0 do 3 m-cy	powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	powyżej 6 m-cy do 1 roku	Razem	Uzyskano potwierdzenia sald co stanowi %	Do dnia zakończenia badania uregulowano, co stanowi %
1	2	3	4	6	7	8
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00		
Kredyty bankowe	468 123,08	468 013,08	936 026,16	1 872 162,32		
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 246 752,28	0,00	0,00	8 246 752,28	29,84%	92,09%
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zobowiązania z tytułu podatków , cel i ubezpieczeń społecznych	5 373 004,25	0,00	0,00	5 373 004,25		
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 248 955,36	0,00	0,00	4 248 955,36		
Zobowiązania wewnątrzzakładowe	218 942,34	0,00	0,00	218 942,34		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	433 949,42	0,00	0,00	433 949,42		
RAZEM	18 989 726,73	468 013,08	936 026,16	20 393 765,97		

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Katarzyna Twaróg
 Katarzyna Twaróg


SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 081302393, NIP 688-14-00-941
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Paweł Wojtasik
 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
 ul. 11 Listopada 78
 28-200 Staszów

Tabela nr 14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
Hipotecznie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem wekslowym	2 127 401,89	2 127 401,89	2 127 401,89	2 127 401,89
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 127 401,89	2 127 401,89	2 127 401,89	2 127 401,89

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Staszowie
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 00302292, NIP 151-700-841
 tel. 15 554 93 02, fax 15 86-15 75

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

 Paweł Wojtasik

Tabela nr 15. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00	0,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 796,85	36 792,33	-6 361,39
- poniesione koszty remontów środków trwałych	0,00	0,00	0,00
- opłacone z góry prenumeraty	1 943,66	1 992,15	0,00
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	35 680,15	29 318,76	-6 361,39
- publikarot aktów prawnych	2 799,08	2 799,08	0,00
- nadzór na oprogramowaniu	2 373,96	2 682,34	308,38
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	49 729 699,79	53 238 825,17	3 509 125,38
- długoterminowe	44 540 442,95	49 183 596,66	4 643 153,71
- krótkoterminowe	5 189 256,84	4 055 228,51	-1 134 028,33

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Waróg
 Katarzyna Waróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000337391, NIP 656-14-65-641
 tel. 15 864 85 29, fax 15 834 36 75

P.O. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik
 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 16. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu
- powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytów	137	12 018 069,24	B.II.3 lit. a)	10 145 906,92
			B.III.3 lit. a)	1 872 162,32
Razem		12 018 069,24		12 018 069,24

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 00138250, tel. 16 654 15 41
tel. 16 654 25 35, fax 16 654 1 5 23

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Paweł Wojtasik


Tabela nr 17. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Struktura	Rok bieżący	Struktura	Dynamika
1	2	%	4	%	rok bieżący/rok poprzedni
3	5	6			
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:	114 314 144,79	99,16%	139 498 807,76	99,00%	25 184 662,97
Świadczenia szpitalne	97 442 994,68	85,24%	118 518 065,84	84,96%	21 075 071,16
Porady specjalistyczne					
Pogotowie ratunkowe + POZ	8 531 000,20	7,46%	10 359 885,08	7,43%	1 828 884,88
Rehabilitacja	4 804 372,06	4,20%	6 829 071,80	4,90%	2 024 699,74
Świadczenia współfinansowane	1 684 135,64	1,47%	2 228 241,32	1,60%	544 105,68
Sprzedaż usług medycznych	1 851 642,21	1,62%	1 563 543,72	1,12%	-288 098,49
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	855 834,90	1,18%	1 132 532,83	0,80%	276 697,93
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	111 103,98	0,34%	276 726,90	0,20%	165 622,92
Razem (1+2+3+4)	115 281 083,67	100,00%	140 908 067,49	100,00%	25 626 983,82

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
 tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

P.O. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

 Paweł Wojtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
 ul. 11 Listopada 78
 28-200 Staszów

Tabela nr 18. Koszty według rodzaju

Treść	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	5 875 812,66	4,83%	5 801 966,19	4,22%	98,74%
2. Zużycie materiałów i energii	18 724 319,02	15,39%	22 599 380,80	16,43%	120,70%
3. Usługi obce	26 163 846,40	21,51%	31 349 578,20	22,79%	119,82%
4. Podatki i opłaty	173 837,92	0,14%	192 075,56	0,14%	110,49%
5. Wynagrodzenia	58 221 529,88	47,86%	64 948 007,69	47,21%	111,55%
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	11 909 851,40	9,79%	12 129 035,54	8,82%	101,84%
7. Pozostałe	569 390,77	0,47%	541 179,13	0,39%	95,05%
Ogółem	121 638 588,05	100,00%	137 561 223,11	100,00%	113,09%

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Katarzyna Twaróg
 Katarzyna Twaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZA KRAJÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W STASZOWIE
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 0992 1991, NIP 232 14-03-841
 tel. 15 634 05 39, fax 15 634 96 75

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Paweł Wójcik
 Paweł Wójcik

Tabela nr 19. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym			Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
	ogółem	w tym:		
		kobiety	mężczyźni	
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	688,27	560,02	128,25	655,42
Lekarze	60,85	38,40	22,45	54,70
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	0,00	0,00	0,00	1,00
Lekarze med. z II stop. specjalizacji	27,00	17,00	10,00	26,00
Farmaceuci	3,40	2,40	1,00	3,40
Mgr analityk	16,50	15,50	1,00	16,50
Pielęgniarki	252,00	249,00	3,00	242,00
Położne	38,00	38,00	0,00	34,00
Technicy farmacji	2,00	2,00	0,00	2,00
Technicy RTG	11,88	9,88	2,00	10,88
Pozostały personel medyczny	140,84	98,84	42,00	130,34
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	43,80	29,00	14,80	44,60
Kierowcy	12,00	1,00	11,00	9,00
Pracownicy gospodarczy i obsługi	107,00	76,00	31,00	108,00

Główny Księgowy
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Iwaróg
 Katarzyna Iwaróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
 ZAKŁADÓW W OPIEKI ZDROWOTNEJ
 ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
 REGON 14385337, NIP 668-14 50-941
 tel. 45 664 35 05, fax 15 694 35 78

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Ewa Wajtasik
 Ewa Wajtasik

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie
ul. 11 Listopada 78
28-200 Staszów

Tabela nr 20. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
wyplacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota wynagrodzenia netto
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 000,00
b) inne usługi poświadczające	0,00
c) usługi doradztwa podatkowego	0,00
d) pozostałe usługi	0,00
Razem	12 000,00

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Katarzyna Waróg

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 00002301, NIP 880-14-16-341
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 35 76

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Paweł Wojtasik

Uzasadnienie

W ustawowo przewidzianym terminie, dyrektor SPZZOZ w Staszowie przedłożył do zatwierdzenia Radzie Powiatu roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej za 2023 rok.

Zgodnie ustawą o samorządzie powiatowym do właściwości Rady Powiatu należy podejmowanie uchwał w sprawach zastrzeżonych ustawami do jej kompetencji. Rada sprawuje nadzór nad zakładami opieki zdrowotnej, dokonuje kontroli i oceny działalności zakładów opieki zdrowotnej. Kontrola i ocena o których mowa obejmuje między innymi prawidłowość gospodarowania mieniem oraz prawidłowość prowadzenia gospodarki finansowej. W tym zakresie do wyłącznej kompetencji Rady należy zatwierdzenie rocznego sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie, dla którego podmiotem tworzącym jest Rada Powiatu w Staszowie.