

**UCHWAŁA NR XVI/23/25
RADY POWIATU W STASZOWIE**

z dnia 11 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2024 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 ze zm.), 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 2024 rok.

§ 2. Integralną część uchwały stanowi Opinia i Raport z badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie za 2024 rok - (załącznik).

§ 3. Powstała w 2024 roku nadwyżka w wysokości **347 963,41 zł.** zostanie przeznaczona na częściowe pokrycie straty z lat ubiegłych, która wynosi **-4799 428,24 zł.**

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Jolanta Wójtowicz



SPRAWOZDANIE Z BADANIA
rocznego sprawozdania finansowego za 2024 rok
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

**Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta
dla Rady Powiatu w Staszowie
z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2024 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 31.12.2024 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 107 220 093,99 zł
- rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazującego zysk netto w wysokości 347 963,41 zł
- zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 347 963,41 zł
- rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 2 298 786,10 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 2024 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 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”), oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/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 2024 r., poz. 1035 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 zasadami etyki określonymi w „Podręczniku Międzynarodowego kodeksu etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowych standardów niezależności) przyjętym uchwałą Nr 207/7a/2023 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 17 grudnia 2023 r. w sprawie ustanowienia zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm., („Kodeks etyki”), 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 etyki. 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 ryzyko 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 2024 r. poz. 799 ze zm.) 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: 2025-
03-24 15:07

Kielce, dnia 24.03.2025 r.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>8.6.6.1.4.5.5.6.4.1.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.0.0.4.7.7.1.</u>	sprawozdanie wersja v1-3
---	---	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		24-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ 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 01-01-2024 data do 31-12-2024

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 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ W
STASZOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	75 805 236,27	78 946 514,59	A	Kapitał (fundusz) własny	12 574 287,36	12 226 323,95
I	Wartości niematerialne i prawne	554 448,14	819 797,38	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	554 448,14	819 797,38				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	75 250 788,13	78 126 717,21				
1	Środki trwałe	74 124 233,70	77 019 227,78				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	203 522,00	203 522,00				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 856 142,90	56 543 892,51	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 692 301,40	1 994 903,40		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	1 988 274,57	303 377,54	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	15 383 992,83	17 973 532,33		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	1 126 554,43	1 107 489,43				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 799 428,24	-5 015 836,56
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	347 963,41	216 408,32
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 645 806,63	95 038 936,80
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	11 692 869,58	11 260 438,74
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 101 124,00	4 752 458,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	6 699 563,00	4 599 073,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	401 561,00	153 385,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	4 591 745,58	6 507 980,74
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	4 591 745,58	6 507 980,74
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	8 273 854,60	10 145 906,92
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	8 273 854,60	10 145 906,92
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	8 273 854,60	10 145 906,92
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	31 414 857,72	28 318 746,16	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	1 732 458,63	1 698 107,85	e)	inne		
1	Materiały	1 727 606,77	1 694 349,92	III	Zobowiązania krótkoterminowe	24 134 858,33	20 393 765,97
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	4 851,86	3 757,93	b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	15 902 840,22	15 297 138,39		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	23 995 674,04	20 174 823,63
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki	1 872 052,32	1 872 162,32
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 898 042,95	8 246 752,28
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	9 898 042,95	8 246 752,28
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	15 902 840,22	15 297 138,39	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 591 652,83	5 373 004,25
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 994 899,13	13 571 481,46	h)	z tytułu wynagrodzeń	5 023 932,67	4 248 955,36
	– do 12 miesięcy	13 994 899,13	13 571 481,46	i)	inne	609 993,27	433 949,42
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	139 184,29	218 942,34
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	795 871,15	624 584,19	IV	Rozliczenia międzyokresowe	50 544 224,12	53 238 825,17
c)	inne	1 112 069,94	1 101 072,74	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	50 544 224,12	53 238 825,17
III	Inwestycje krótkoterminowe	13 585 493,69	11 286 707,59		– długoterminowe	46 430 351,65	49 183 596,66
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 585 493,69	11 286 707,59		– krótkoterminowe	4 113 872,47	4 055 228,51
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	13 585 493,69	11 286 707,59				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 581 695,53	11 283 616,06				
	– inne środki pieniężne	3 798,16	3 091,53				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	194 065,18	36 792,33				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	107 220 093,99	107 265 260,75		PASYWA razem (suma poz. A i B)	107 220 093,99	107 265 260,75

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Drukowane programem: DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.16006, druk: 09.04.2019, 14:55:53
ax 15 864 36 75

Id: F0E67884-E9BC-4DF2-8BE4-BB83B9384ED5. Podpisany

Paweł Wojtasik

Strona 16

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	154 029 215,26	138 594 304,64
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	155 445 477,58	140 631 340,59
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 928 714,15	-2 503 469,72
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	222 851,45	250 398,92
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	289 600,38	216 034,85
B	Koszty działalności operacyjnej	159 504 902,04	137 635 086,55
	– w tym:		
I	Amortyzacja	6 038 700,93	5 801 966,19
II	Zużycie materiałów i energii	24 289 399,36	22 599 380,80
	– w tym:		
III	Usługi obce	37 994 596,97	31 349 578,20
IV	Podatki i opłaty, w tym:	197 232,89	192 075,56
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	75 588 317,05	64 948 007,69
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	14 689 625,65	12 129 035,54
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 687 403,32	5 754 118,06
VIII	Wartość sprzedanych towarów	621 839,45	541 179,13
		85 189,74	73 863,44
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-5 475 686,78	959 218,09
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 092 251,41	6 866 971,69
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	4 617 657,24	4 584 575,89
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 207,07	5 661,97
IV	Inne przychody operacyjne	5 471 387,10	2 276 733,83
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 656 591,14	6 585 067,15
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	13 125,57	22 908,01
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	82 174,41	28 113,57
III	Inne koszty operacyjne	3 561 291,16	6 534 045,57
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	959 973,49	1 241 122,63
G	Przychody finansowe	579 554,86	510 899,75
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:	579 517,40	510 818,64
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	37,46	81,11
H	Koszty finansowe	1 127 965,94	1 475 694,06
I	Odsetki, w tym:	1 081 290,94	1 426 294,06
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	46 675,00	49 400,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	411 562,41	276 328,32
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	63 599,00	59 920,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	347 963,41	216 408,32
	– w tym:		

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto		
II.	Korekty razem	347 963,41	216 408,32
1.	Amortyzacja	6 720 407,62	14 458 430,90
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	6 038 700,93	5 801 966,19
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	432 430,84	7 966 562,74
7.	Zmiana stanu należności	-34 350,78	-240 948,64
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-605 701,83	-3 717 880,56
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 741 202,36	1 133 601,27
10.	Inne korekty	-2 851 873,90	3 515 129,90
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	7 068 371,03	14 674 839,22
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 897 422,61	10 439 699,28
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2 897 422,61	10 439 699,28
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 897 422,61	-10 439 699,28
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy		
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	110,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	110,00
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	1 872 162,32	2 028 166,68
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		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 872 162,32	2 028 166,68
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 872 162,32	-2 028 056,68
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 298 786,10	2 207 083,26
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	11 286 707,59	9 079 624,33
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	13 585 493,69	11 286 707,59
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Główny Księgowy

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Iwaróg

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

DYREKTOR
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	12 226 323,95	12 009 915,63
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 226 323,95	12 009 915,63
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	-5 015 836,56	-2 633 668,94
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	5 015 836,56	2 633 668,94
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 015 836,56	2 633 668,94
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 382 167,62
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	2 382 167,62
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty	216 408,32	0,00
	-	216 408,32	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 799 428,24	5 015 836,56
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 799 428,24	-5 015 836,56
6.	Wynik netto	347 963,41	216 408,32
	a) zysk netto	347 963,41	216 408,32
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 574 287,36	12 226 323,95
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 574 287,36	12 226 323,95

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Iwaróg
Katarzyna Iwaróg

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Paweł Wojtasik
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
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	411 562,41									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-6 548 538,16		-6 548 538,16							
- rozwiązanie odpisów aktualizujących jeżeli wcześniej nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów	-3 207,07		-3 207,07	12	1	4e				
- rozwiązanie niewykorzystanych rezerw jeżeli wcześniej nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów	-2 794 683,32		-2 794 683,32	12	1	5a				
- dotacje, subwencje, dopłaty i inne nielubowe świadczenia otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymywaniem zamówień albo wyprzedzeniem w wykonaniu zamówienia środków trwałych lub wartości materialnych (prawnych), od których dokonuje się odroczonego zapłaty z art. 15a-15m	-3 725 432,77		-3 725 432,77	17	1	21				
- nierozliczona kwota dotacji (sprzedaż nie w pełni zamortyzowanego środka trwałego sfinansowanego dotacją)	-25 215,00		-25 215,00	17	1	21				
Pozostałe ^{a)}										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-102 105,49		-102 105,49							
- nierozliczone dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych za m-c XII.2024 r. (brak wpływu środków na rachunek bankowy na dzień 31.12.2024 r.)	-74 730,25		-74 730,25	12	3e					
- naliczona, lecz nieotrzymana kara za niedotrzymanie warunków umowy (brak wpływu środków na rachunek bankowy na dzień 31.12.2024 r.)	-27 375,24		-27 375,24	12	3e					
Pozostałe ^{a)}										

* W) Wzrost, mazaż, wykazano różnic o wartościach niższych niż 20 000 zł.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie

ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów

Katarzyna Cwaróg

Drukowane programem DRUKGOFIN Wydawnictwa Pedagogiczne GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Wersja programu 863.17.160.0, druk 864.486.7930.1.1

DYREKTOR

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa za 2024 rok

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki
Zdrowotnej w Staszowie za rok 2024

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 2024 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,
- 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,
- 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 XN-550 – umowa nr DZPiZ-380-10/2024 – wartość 81.141,00 zł,
- Analizator hematologiczny XN-550 – umowa nr DZPiZ-380-10/2024 – wartość 170.083,00 zł,
- Automat do barwienia rozmazów krwi RAL Stainer – umowa nr DZPiZ-380-10/2024 – wartość 70.393,00 zł,
- Analizator koagulacyjny ACL TOP 350 – 2 szt. – umowa nr DZPiZ-380-14/2024 – wartość 439.264,00 zł,
- Analizator do badań immunohematologicznych – umowa nr DZPiZ-380-19/2024 – wartość 132.016,51 zł,
- System napędów ortopedycznych – umowa nr DZPiZ-380-8/2024 – wartość 73.414,08 zł,

- Parownik do sewofluranu – 4 szt. – umowa nr 230/GRU/2024 – wartość 103.572,00 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-380-28/p.1/2023 – wartość 32.000,00 zł,
- Urządzenie do podciśnieniowej terapii ran Vivano 2 szt. - umowa nr DZPiZ-380-28/p.1/2023 – wartość 16.000,00 zł,
- Urządzenie do podciśnieniowej terapii ran 2 szt. - umowa nr DZPiZ-380-28/p.1/2023 – 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 31.12.2024r., okres przeterminowania oraz odpis aktualizujący przedstawia załączona tabela nr 6.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku nastąpiło rozwiązanie odpisów na kwotę 73.053,77 zł, wykorzystanie odpisów na kwotę 3.207,07 zł /zapłata należności/, natomiast zwiększenie odpisów nastąpiło o kwotę 82.174,41 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 01.01.2024r. Wynosił 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..

W wyniku zestawienia zmian w roku 2024, kapitał /fundusz/ własny na dzień 31.12.2024r. wynosi 12.574.287,36 zł.

Na wartość tą składał się kapitał /fundusz/ podstawowy w wysokości 17.025.752,19 zł pomniejszony o stratę z lat ubiegłych w wysokości 4.799.428,24 zł i powiększony o zysk netto za rok 2024 wynoszący 347.963,41 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 347.963,41 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 – SPZOK 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 przeznaczonego 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 8.273.854,60 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 15.902.840,22 zł, z tego:

1/ należności z tytułu dostaw i usług według wartości netto – 13.994.899,13 zł,
w tym:

- należności od NFZ – 12.811.821,19 zł
- należności od osób fizycznych – 55.003,03 zł
- pozostałe – 1.128.074,91 zł

Wartość brutto należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2024r. Wynosi 14.144.676,71 zł. W bilansie pomniejszona została o wartość odpisów aktualizujących należności w kwocie 149.777,58 zł

2/ należności z tytułu podatków – 795.871,15 zł

3/ należności wewnątrzzakładowe /pożyczki z funduszu mieszkaniowego/ - 22.470,00 zł

4/ pozostałe należności – 1.089.599,94 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 31.12.2024r. wynosi ogółem 24.134.858,33 zł, z tego:

1/ zobowiązania z tytułu kredytów – 1.872.052,32 zł z tytułu kredytów inwestycyjnych w części przypadającej do spłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego

2/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 9.898.042,95 zł

3/ zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych – 6.591.652,83 zł, z tego:

- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych /bieżące/ - 1.373.608,00 zł,

- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku od towarów i usług VAT /bieżące/ - 30.549,00 zł,

- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych /bieżące/ - 51.827,00 zł,

- zobowiązania wobec ZUS z tytułu składek /bieżące/ – 5.099.789,11 zł

- zobowiązania z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych /bieżące/ - 35.879,72 zł

4/ zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 5.023.932,67 zł

5/ pozostałe zobowiązania – 609.993,27 zł, z tego:

- wadła i zabezpieczenia należytego wykonania umowy – 91.546,52 zł,

- potrącenia z wynagrodzeń – 168.036,44 zł,

- rozrachunki z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych – 350.410,31 zł

6/ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 139.184,29 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 31.12.2024r. wynosi ogółem 194.065,18 zł, w tym:

- 1/ koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych za przyszłe okresy sprawozdawcze – 84.115,36 zł
- 2/ opłacone z góry prenumeraty – 2.056,60 zł
- 3/ publikator aktów prawnych – 3.269,70 zł
- 4/ nadzór nad oprogramowaniem – 8.786,02 zł
- 5/ pakiet ESET Protect Enterprise – 95.837,50 zł

Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2024r. wynosi ogółem 50.544.224,12 zł, w tym:

- 1/ dotacje i rzeczowe aktywa trwałe otrzymane z UE oraz Ministerstwa Zdrowia – 31.761.709,68 zł
- 2/ dotacje i rzeczowe aktywa trwałe otrzymane ze Starostwa Powiatowego w Staszowie – 14.984.238,50 zł
- 3/ rzeczowe aktywa trwałe otrzymane w formie darowizny – 2.740.473,36 zł
- 4/ pozostałe (należność za nieprawidłowe wykonanie umowy) – 1.057.802,58 zł

Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów wykazana jako długoterminowe – 46.430.351,65 zł będzie zwiększała pozostałe przychody operacyjne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe – 4.113.872,47 zł przeniesione zostaną na pozostałe przychody operacyjne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

1.12. 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 164.701.021,53 zł, w tym:

1. Przychody netto ze sprzedaży produktów – 155.445.477,58 zł, z tego:
 - Przychody uzyskane z NFZ– 150.019.701,77 zł
 - Badania profilaktyczne z zakresu medycyny pracy – 44.176,38 zł
 - Opłaty indywidualne od osób fizycznych – 137.554,47 zł
 - Przychody z Ministerstwa Zdrowia /refundacja wynagrodzeń lekarzy rezydentów/ - 3.684.090,91 zł
 - Przychody z Urzędu Marszałkowskiego /refundacja wynagrodzeń stażystów/ - 182.885,11 zł

- Przychody z Urzędu Marszałkowskiego /refundacja wynagrodzeń opiekunów specjalizacji/ - 111.810,27 zł
- Przychody ze sprzedaży działalności pomocniczej wynikającej ze statutu – 1.265.258,67 zł
- 2. Zmiana stanu produktów – (-) 1.928.714,15 zł
- 3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki – 222.851,45 zł
- 4. Przychody netto ze sprzedaży towarów – 289.600,38 zł
- 5. Pozostałe przychody operacyjne – 10.092.251,41 zł
 - Przychody z tytułu dofinansowania szkoleń pracowników – 69.234,54 zł
 - Przychody z darowizn przeznaczonych na cele statutowe szpitala – 46.697,54 zł
 - Przychody z tytułu refundacji wynagrodzenia opiekuna stażu – 1.200,00 zł
 - Przychody z tytułu odpisów równoległych do amortyzacji – 4.126.576,79 zł
 - Przychody z tytułu dofinansowania wynagrodzeń z PFRON – 796.574,93 zł
 - Przychody ze sprzedaży materiałów – 63.217,39 zł
 - Sprzedaż usług działalności pomocniczej /czynsze, opłaty za parking, ksero, itp./ - 1.488.655,76 zł
 - Kary umowne za niedotrzymanie warunków umowy – 27.375,24 zł
 - Rozwiązanie utworzonych rezerw – 2.794.683,32 zł
 - Zwrot wynagrodzenia wypłaconego na podstawie wyroków sądowych – rygor natychmiastowej wykonalności – 165.204,67 zł
 - Korekta składek ZUS dot. zwrotu wynagrodzenia wypłaconego na podstawie wyroków sądowych – 92.486,16 zł
 - Zwrot kosztów wykonania zastępczego – 39.046,09 zł
 - Zwrot kosztów procesu – 17.057,60 zł
 - Otrzymane odszkodowania na podstawie zawartych polis ubezpieczeniowych – 22.111,61 zł
 - Zatrzymane wadium z tytułu odmowy podpisania umowy w sprawie zamówienia publicznego – 40.000,00 zł
 - Pozostałe przychody – 302.129,77 zł
- 6. Przychody finansowe – 579.554,86 zł

2.2. Struktura kosztów

Koszty według rodzaju przedstawia załączona tabela nr 18.

Koszty za rok 2024 wynosiły ogółem 164.289.459,12zł, z tego:

- Amortyzacja – 6.038.700,93 zł
- Zużycie materiałów i energii – 24.289.399,36 zł, w tym:
 - leki – 6.318.923,29 zł
 - żywność – 943.393,18 zł
 - sprzęt jednorazowy – 6.328.484,03 zł
 - endoprotezy – 2.864.277,90 zł
 - materiały do badań diagnostycznych – 2.273.196,86 zł
 - gazy medyczne – 164.592,00 zł
 - bielizna i pościel jednorazowego i wielorazowego użytku – 173.861,28 zł
 - środki do utrzymania czystości – 468.753,19 zł
 - środki dezynfekcyjne – 389.123,78 zł
 - paliwo – 272.874,15 zł
 - materiały do remontu, napraw i konserwacji budynków i sprzętu – 327.851,97 zł
 - materiały do napraw i konserwacji pojazdów – 120.572,53 zł
 - energia elektryczna – 1.758.397,80 zł
 - energia cieplna – 701.118,25 zł
 - woda – 427.468,01 zł
 - gaz ziemny – 383.647,69 zł
 - pozostałe – 372.863,45 zł
- Usługi obce – 37.994.596,97 zł, w tym:
 - remontowe – 1.486.911,50 zł
 - transportowe – 226.893,74 zł
 - medyczne – 33.389.580,43 zł
 - pralnicze – 620.001,97 zł
 - utylizacji – 649.907,07 zł
 - obsługa serwisowa licencji – 579.240,64 zł
 - najem i dzierżawa – 258.588,32 zł
 - pozostałe usługi – 783.473,30 zł
- Podatki i opłaty – 197.232,89 zł

- Wynagrodzenia – 75.588.317,05 zł,
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 14.689.625,65zł,
- Pozostałe koszty rodzajowe – 621.839,45 zł
- Wartość sprzedanych towarów – 85.189,74 zł
- Pozostałe koszty operacyjne – 3.656.591,14 zł
- strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych – 13.125,57 zł
- odpisanie należności nieściągalnych – 52.897,00 zł
- koszty sądowe i egzekucyjne – 7.151,65 zł
- renty z tytułu wyroków sądowych – 27.200,00 zł
- wyrównanie wysokości renty – wyrok sądowy – 208.193,33 zł
- utworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania – 2.699.577,50 zł
- zwrot środków z tytułu braku obsady lekarskiej w karetce S – 167.661,81 zł
- koszty utrzymania hotelu pracowniczego – 222.851,45 zł
- wartość sprzedanych materiałów – 23.642,31 zł
- leki i materiały przeterminowane – 15.610,04 zł
- odpisy aktualizujące wartość należności – 82.174,41 zł
- faktury za podwykonawstwo medyczne z lat ubiegłych – 62.560,00 zł
- rekompensata z tytułu kosztów odzyskiwania należności (40 EUR) – 22.978,43 zł
- odprowadzenie składek ZUS na podstawie decyzji ZUS (błędne oświadczenie zleceniobiorcy) – 22.019,49 zł
- kara umowna – 28.895,36 zł
- pozostałe – 52,79 zł
- Koszty finansowe – 1.127.965,94 zł, z tego:
 - odsetki za nieterminowe płatności – 147.718,99 zł
 - odsetki od kredytów inwestycyjnych – 868.390,14 zł
 - odsetki od kredytu obrotowego – 9.215,11 zł
 - prowizja za obsługę linii kredytowej – 12.000,00 zł
 - prowizja za udzielenie kredytu obrotowego – 34.675,00 zł
 - odsetki zasądzone wyrokiem sądowym – 55.966,70 zł

3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01.01.2024 do dnia 31.12.2024 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 – 347.963,41 zł - zysk wykazany ze znakiem (+)

A.II.1 Amortyzacja – 6.038.700,93 zł – korekta amortyzacji ze znakiem (+)

A.II.5 Zmiana stanu rezerw

- stan rezerw na dzień 01.01.2024r. – 11.260.438,74 zł

- stan rezerw na dzień 31.12.2024r. – 11.692.869,58 zł

- zmiana stanu rezerw – 432.430,84 zł

A.II.6 Zmiana stanu zapasów

- stan zapasów na dzień 01.01.2024r. – 1.698.107,85 zł

- stan zapasów na dzień 31.12.2024r. – 1.732.458,63 zł

- zmiana stanu zapasów – 34.350,78 zł – zwiększenie ze znakiem (-)

A.II.7 Zmiana stanu należności

- stan należności na dzień 01.01.2024r. – 15.297.138,39 zł

- stan należności na dzień 31.12.2024r. – 15.902.840,22 zł

- zmiana stanu należności – 605.701,83 zł – zwiększenie ze znakiem (-)

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

- stan zobowiązań na dzień 01.01.2024r. – 20.393.765,97 zł pomniejszony o kredyty – 1.872.162,32 zł = 18.521.603,65 zł

- stan zobowiązań na dzień 31.12.2024r. – 24.134.858,33 zł pomniejszony o kredyty – 1.872.052,32 zł = 22.262.806,01 zł

- zmiana stanu zobowiązań – 3.741.202,36 – zwiększenie ze znakiem (+)

A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

- stan rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2024r. w tym:

a) w aktywach – 157.272,85 zł zmniejszenie ze znakiem (-)

b) w pasywach – 2.694.601,05 zł zwiększenie ze znakiem (-)

Razem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych – 2.851.873,90 zł ze znakiem (-)

A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej – (+) 7.068.371,03 zł

Razem wpływy wykazane w pozycji B.I.1 – 0,00 zł

Razem wydatki wykazane w pozycji B.II.1 – 2.897.422,61 zł

B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej – (-) 2.897.422,61 zł

C.I. Wpływy – 0,00 zł

C.II. Wydatki – 1.872.162,32 zł

- spłata kredytu inwestycyjnego – 1.872.162,32 zł

C.III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej – (-) 1.872.162,32 zł

D. Razem przepływy pieniężne netto, które stanowią bilansową zmianę stanu środków pieniężnych –(+) 2.298.786,10 zł

F. Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2024r. – (+) 11.286.707,59 zł

G. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 31.12.2024r. – (+) 13.585.493,69 zł.

4. Informacje o sprawach osobowych

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym według stanu na dzień 31.12.2024r., 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 SPZOZ. 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 2024 rok w wysokości 13.000,00 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 jest do sporządzenia Programu Naprawczego. Konieczność sporządzenia Programu jest obowiązkiem ustawowym. W roku 2022 Szpital poniósł stratę na działalności w kwocie 2.382.167,42 zł, w związku z tym został opracowany program naprawczy.

Przyjęte w programie założenia dla działalności Szpitala na lata 2023 – 2025, są realizowane. W części Programu Naprawczego dotyczącej prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej zaplanowano na 2024 rok ujemny wynik finansowy na poziomie 136.818,00 zł. W wyniku realizacji przyjętych założeń zakończono rok obrotowy 2024 zyskiem netto w wysokości 347.963,41 zł.

Na dzień 31.12.2024r. nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

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 Waróg

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

DYREKTOR
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	2 488 841,12	59 822,16	0,00	0,00	0,00	59 822,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 548 663,28
2	Środki trwałe	141 704 621,66	1 316 559,71	1 527 190,74	0,00	0,00	2 843 750,45	432 320,99	924 431,18	0,00	0,00	1 356 752,17	143 191 619,94
	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	80 080 585,45	357 290,41	0,00	0,00	0,00	357 290,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 437 875,86
	c) urządzenia techniczne i maszyny	9 091 815,23	175 311,05	2 066,14	0,00	0,00	177 377,19	393 852,00	315 712,78	0,00	0,00	709 564,78	8 559 627,64
	d) środki transportu	1 728 061,37	291 710,00	1 505 000,00	0,00	0,00	1 796 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 524 771,37
	e) inne środki trwałe	50 600 637,61	492 248,25	20 124,60	0,00	0,00	512 372,85	38 468,99	608 718,40	0,00	0,00	647 187,39	50 465 823,07
3	Środki trwałe w budowie	1 107 489,43	19 065,00	0,00	0,00	0,00	19 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 554,43
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
K. Kwiat
Katarzyna Kwiat

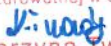
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Pawel Wojtasik
Pawel 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	1 669 043,74	325 171,40	0,00	325 171,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 215,14	554 448,14
2	Środki trwałe	64 685 393,88	5 713 529,53	0,00	5 713 529,53	407 105,99	924 431,18	0,00	1 331 537,17	69 067 386,24	74 124 233,70
	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	23 536 692,94	2 045 040,02	0,00	2 045 040,02	0,00	0,00	0,00	0,00	25 581 732,96	54 856 142,90
	c) urządzenia techniczne i maszyny	7 096 911,83	454 764,19	0,00	454 764,19	368 637,00	315 712,78	0,00	684 349,78	6 867 326,24	1 692 301,40
	d) środki transportu	1 424 683,83	111 812,97	0,00	111 812,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1 536 496,80	1 988 274,57
	e) inne środki trwałe	32 627 105,28	3 101 912,35	0,00	3 101 912,35	38 468,99	608 718,40	0,00	647 187,39	35 081 830,24	15 383 992,83
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 554,43
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

Katarzyna Iwaróg

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

DYREKTOR
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 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. Kwarczyński
Katarzyna Kwarczyńska

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

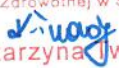
DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Paweł Wojtasik

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

Tabela nr 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	2 031 072,17	1 069 883,59	740 898,17	2 360 057,59
Razem	2 031 072,17	1 069 883,59	740 898,17	2 360 057,59

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


Katarzyna Iwaróg

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

DYREKTOR
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 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	143 864,01	82 174,41	3 207,07	73 053,77	149 777,58
Razem (a+b+c+d+e)	143 864,01	82 174,41	3 207,07	73 053,77	149 777,58

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Gwaróg

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

DYREKTOR
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 przetknięcia (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2024r.	Prawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	6 318,00	14,29%	903,00
30-180	42 901,46	45,05%	19 327,46
powyżej 180	96 062,55	82,72%	79 461,52
Ogółem	145 282,01	68,62%	99 691,98

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 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

DYREKTOR
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 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


Katarzyna Iwaróg

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie


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 : a) z zysku b) dotacje budżetowe c) środki z innych źródeł	216 408,32 216 408,32
3. Zmniejszenia : a) pokrycie strat	216 408,32 216 408,32
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0,00

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

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie
Paweł Wojtasik
Paweł Wojtasik

Tabela nr 9.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2024 rok	347 963,41
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3. Zysk razem	347 963,41
3a. Zysk do podziału	
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	
- pokrycie straty z lat ubiegłych	347 963,41
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 2024 rok	0,00
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3. Strata z lat ubiegłych - nie rozliczona	4 799 428,24
4 Strata razem	4 799 428,24
4a. Strata	0,00
- pokrycie funduszem zakładu	
- do rozliczenia w latach następnych	
4b. Zysk do podziału	0,00
- zwiększenie funduszu zakładu	
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

K. Waróg
Katarzyna Waróg

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

DYREKTOR
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 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	4 752 458,00	3 476 548,31	1 127 882,31	0,00	7 101 124,00
- długoterminowe	4 599 073,00	3 074 987,31	974 497,31	0,00	6 699 563,00
- krótkoterminowe	153 385,00	401 561,00	153 385,00	0,00	401 561,00
c. Pozostałe rezerwy	6 507 980,74	383 281,00	2 299 516,16	0,00	4 591 745,58
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	6 507 980,74	383 281,00	2 299 516,16	0,00	4 591 745,58
Razem (a+b+c)	11 260 438,74	3 859 829,31	3 427 398,47	0,00	11 692 869,58

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
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 33, fax 15 864 36 75

DYREKTOR
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

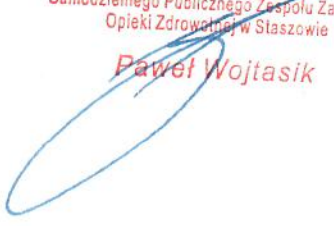
Tabela nr 11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

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	5 418 625,92	5 122 329,60	3 151 512,00	3 151 525,00	1 575 769,00	0,00	10 145 906,92	8 273 854,60
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

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

DYREKTOR
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 12. Struktura należności krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego za rok 2024

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	13 981 196,55	46 398,75	52 895,19	64 186,22	14 144 676,71	95,71%	91,44%
Odpisy aktualizujące	20 239,46	30 043,74	35 956,19	63 538,19	149 777,58		
Należności netto	13 960 957,09	16 355,01	16 939,00	648,03	13 994 899,13		
Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	795 871,15	0,00	0,00	0,00	795 871,15		
Należności wewnątrzzakładowe	22 470,00	0,00	0,00	0,00	22 470,00		
Pozostałe należności	31 797,36	0,00	0,00	1 057 802,58	1 089 599,94		
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pozostałe należności netto	31 797,36	0,00	0,00	1 057 802,58	1 089 599,94		
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					16 052 617,80		
Razem odpisy aktualizujące					149 777,58		
Razem należności i roszczenia netto					15 902 840,22		

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Jwaróg
Katarzyna Jwaróg

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

DYREKTOR
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 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	468 013,08	468 013,08	936 026,16	1 872 052,32		
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 898 042,95	0,00	0,00	9 898 042,95	33,20%	81,67%
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	6 591 652,83	0,00	0,00	6 591 652,83		
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 023 932,67	0,00	0,00	5 023 932,67		
Zobowiązania wewnątrzzakładowe	139 184,29	0,00	0,00	139 184,29		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	609 993,27	0,00	0,00	609 993,27		
RAZEM	22 730 819,09	468 013,08	936 026,16	24 134 858,33		

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

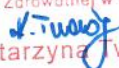
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STASZOWIE
ul. 11 Listopada 78, 28-200 Staszów
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

DYREKTOR
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 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 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

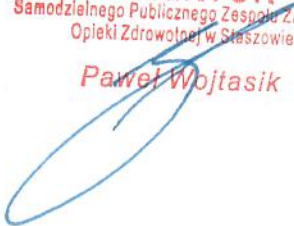
DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

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	36 792,33	194 065,18	157 208,40
- poniesione koszty remontów środków trwałych	0,00	0,00	0,00
- opłacone z góry prenumeraty	1 992,15	2 056,60	0,00
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	29 318,76	84 115,36	54 796,60
- publikarot aktów prawnych	2 799,08	3 269,70	470,62
- pakiet ESET Protect Enterprise	0,00	95 837,50	95 837,50
- nadzór na oprogramowaniem	2 682,34	8 786,02	6 103,68
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	53 238 825,17	50 544 224,12	-2 694 601,05
- długoterminowe	49 183 596,66	46 430 351,65	-2 753 245,01
- krótkoterminowe	4 055 228,51	4 113 872,47	58 643,96

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Owaróg
Katarzyna Owaróg

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

DYREKTOR
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	10 145 906,92	B.II.3 lit. a)	8 273 854,60
			B.III.3 lit. a)	1 872 052,32
Razem		10 145 906,92		10 145 906,92

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

DYREKTOR
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
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:	139 498 807,76	99,00%	154 214 713,13	98,98%	14 715 905,37
Świadczenia szpitalne	118 518 065,84	84,96%	131 416 183,29	85,22%	12 898 117,45
Porady specjalistyczne					
Pogotowie ratunkowe + POZ	10 359 885,08	7,43%	10 951 203,51	7,10%	591 318,43
Rehabilitacja	6 829 071,80	4,90%	7 561 286,93	4,90%	732 215,13
Świadczenia współfinansowane	2 228 241,32	1,60%	2 839 049,88	1,84%	610 808,56
Sprzedaż usług medycznych	1 563 543,72	1,12%	1 446 989,52	0,94%	-116 554,20
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	1 132 532,83	1,18%	1 230 764,45	0,79%	98 231,62
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
4. Przychody ze sprzedaży towarów	216 034,85	0,18%	289 600,38	0,19%	73 565,53
5. Przychody ze sprzedaży materiałów	60 692,05	0,34%	63 217,39	0,04%	2 525,34
Razem (1+2+3+4)	140 908 067,49	100,00%	155 798 295,35	99,81%	14 890 227,86

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

K. i. wójcik
Katarzyna Wójcik

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Paweł Wojtasik
Paweł Wojtasik

Tabela nr 18. Koszty według rodzaju

Treść	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	5 801 966,19	4,22%	6 038 700,93	3,79%	104,08%
2. Zużycie materiałów i energii	22 599 380,80	16,43%	24 289 399,36	15,24%	107,48%
3. Usługi obce	31 349 578,20	22,79%	37 994 596,97	23,83%	121,20%
4. Podatki i opłaty	192 075,56	0,14%	197 232,89	0,12%	102,69%
5. Wynagrodzenia	64 948 007,69	47,21%	75 588 317,05	47,41%	116,38%
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	12 129 035,54	8,82%	14 689 625,65	9,21%	121,11%
7. Pozostałe	541 179,13	0,39%	621 839,45	0,39%	114,90%
Ogółem	137 561 223,11	100,00%	159 419 712,30	100,00%	115,89%

Główny Księgowy
Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Staszowie

Katarzyna Iwaróg

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

DYREKTOR
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 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:	655,42	535,12	120,30	645,89
Lekarze	54,70	34,40	20,30	54,40
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	1,00	0,00	1,00	0,00
Lekarze med. z II stop.specjalizacji	26,00	20,00	6,00	22,00
Farmaceuci	3,40	3,40	0,00	5,00
Mgr analityk	16,50	15,50	1,00	19,00
Pielęgniarki	242,00	239,00	3,00	244,00
Położne	34,00	34,00	0,00	26,00
Technicy farmacji	2,00	2,00	0,00	1,80
Technicy RTG	10,88	8,88	2,00	11,00
Pozostały personel medyczny	130,34	88,34	42,00	122,69
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	44,60	33,60	11,00	44,00
Kierowcy	9,00	0,00	9,00	9,00
Pracownicy gospodarczy i obsługi	108,00	76,00	32,00	109,00

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

DYREKTOR
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 20. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota wynagrodzenia netto
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	13 000,00
b) inne usługi poświadczające	0,00
c) usługi doradztwa podatkowego	0,00
d) pozostałe usługi	0,00
Razem	13 000,00

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
REGON 000302391, NIP 866-14-55-641
tel. 15 864 85 39, fax 15 864 36 75

DYREKTOR
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 2024 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.