

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CHĘCINACH
z dnia

Druk Nr 8

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Chęcinach za 2024 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2024.1465 t.j. ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2023.120 t.j. ze zm.) oraz art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz.U.2025.450 t.j. ze zm.), po uzyskaniu opinii Rady Społecznej SZPOZ w Chęcinach, Rada Miejska w Chęcinach uchwala, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Chęcinach za 2024 rok, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Chęciny oraz Dyrektorowi SZPOZ w Chęcinach.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

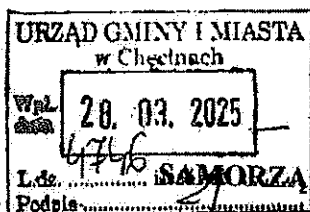

KONRAD KOKOWSKI
ADWOKAT

Uzasadnienie

Ustawa o rachunkowości wymaga, żeby roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlegało zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający (podmiot tworzący), nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Rada Społeczna Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Chęcinach, na posiedzeniu w dniuzaopiniowała sprawozdanie finansowe składające się z:

1. bilansu na dzień 31 grudnia 2024 r.,
2. rachunku zysków i strat – stan na dzień 31 grudnia 2024 r.,
3. informacji dodatkowej i objaśnień.

Wobec powyższego zasadnym jest podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chęcinach za 2024 rok.



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ W CHĘCINACH ZA ROK 2024

Według stanu na dzień 31 grudnia 2024, Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Chęcinach sprawował opiekę zdrowotną nad około 11800 pacjentami. W szkołach opieką objętych było około 1570 uczniów. W ramach kontraktu z NFZ Zakład udzielał świadczeń zdrowotnych w podstawowej opiece zdrowotnej, ambulatoryjnej opiece specjalistycznej – świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii oraz w rehabilitacji leczniczej.

Jednostki organizacyjne Samorządowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Chęcinach tworzą: Przychodnia Rejonowa w Chęcinach, Ośrodek Zdrowia w Wolicy, Ośrodek Zdrowia w Łukowej. Zakład posiada dwa punkty pobrania materiału do badania laboratoryjnego, tj. w Przychodni Rejonowej w Chęcinach oraz w Ośrodku Zdrowia w Wolicy. Badania analityczne były wykonywane przez laboratorium zewnętrzne.

W Zakładzie pracowali lekarze następujących specjalności: lekarz medycyny rodzinnej, pediatra, specjalista chorób wewnętrznych, nefrolog, specjalista chorób zakaźnych, kardiolog, reumatolog, ginekolog-położnik, chirurg.

Zakład pozyskał dotacje z Gminy na działania profilaktyczne w zakresie:

1. Zapobiegania chorobie grypy. W ramach profilaktyki zakupiono szczepionki z przeznaczeniem w szczególności dla osób zamieszkałych na terenie Gminy Chęciny, z grup najbardziej zagrożonych. Szczepienia odbywały się w Przychodni w Chęcinach i w Ośrodku Zdrowia w Wolicy;
2. Nowotworów raka prostaty. W ramach profilaktyki mężczyźni w wieku powyżej 40 lat mogli wykonać badania PSA w kierunku diagnostyki raka prostaty oraz wysłuchać wykładu lekarza na temat profilaktyki nowotworowej raka prostaty.

Zakład dokonał wydatków z funduszy własnych m.in. na:

- zakup środka trwałego: chłodziarka farmaceutyczna;
- zakup sprzętu medycznego, informatycznego, wyposażenia, m.in.: lampa badawczo-zabiegowa, kardiogram, elektronowa waga medyczna, urządzenie do pomiarów CRP, serwer, komputer, drukarki, zestawy do monitorowania temperatury w lodówce medycznej, fotele obrotowe.

Poniżej przedstawiono dane liczbowe z niektórych udzielonych świadczeń zdrowotnych. Dla porównania ujęto również dane z roku poprzedniego.

SZPOZ w Chęcinach w ujęciu ilościowym zrealizował m.in. następujące świadczenia:

Dane za rok 2024

Dane za rok 2023

1. Poradnia ogólna – przyjęci pacjenci – 52776, w tym:	53946, w tym:
P Chęciny – 44041	44005
OZ Wolica – 8008	8971
OZ Łukowa – 727	970
Wizyty domowe – 512	287
2. Poradnia dziecięca:	

ilość przyjętych pacjentów - 17323	20285
wizyty domowe - 4	2
3. Iniekcje - 4213, w tym	4240, w tym:
P Chęciny - 3405	3354
OZ Wolica - 789	824
OZ Łukowa - 19	62
4. Zabiegi - 9144, w tym:	11554, w tym:
P Chęciny - 6744	9501
OZ Wolica - 2059	1774
OZ Łukowa - 341	279
5. Opatrunki - 215, w tym:	260, w tym:
P Chęciny - 154	191
OZ Wolica - 56	64
OZ Łukowa - 5	5
6. CRP - ilość badań - 644, w tym:	678, w tym:
P Chęciny - 628	651
OZ Wolica - 16	27
7. EKG - ilość badań - 1483, w tym:	1460, w tym:
P Chęciny - 1101	1085
OZ Wolica - 336	319
OZ Łukowa - 46	62
8. USG - ilość badań - 655	606
9. Glukoza - ilość pobrań - 197, w tym:	225, w tym:
P Chęciny - 125	139
OZ Wolica - 59	51
OZ Łukowa - 13	35
10. Zabiegi pielęgniarstwa szkolnej:	
testy przesiewowe - 2147	2520
badania przesiewowe - 438	191
świadczenia profilaktyczne - 106	426
świadczenia pomocy doraźnej - 539	581
liczba uczniów, u których wykonano testy przesiewowe - 612	435
liczba uczniów klas I-VI objętych fluorkowaniem - 5144	4832
11. Świadczenia położnej środowiskowej:	
wizyty patronażowe - 226	230
wizyty w edukacji przedporodowej - 38	26
pozostałe wizyty - 226	230
12. Poradnia ginekologiczno-położnicza:	
ilość przyjętych pacjentek - 1304	1134
cytologia - ilość badań - 254	241
bakteriologia - 923	1574
USG - 947	816
KTG - 13	48
badanie ciąży - 71	128
badanie ginekologiczne - 968	850
zabiegi - 21	16
profilaktyka raka szyjki macicy - 98	b.d.
13. Rehabilitacja:	
- ilość wykonanych zabiegów - 17004	21931

Za okres sprawozdawczy SZPOZ w Chęcinach osiągnął wartość przychodów w wysokości 6789445,57 zł. Koszty działalności wyniosły 6720154,62 zł.

Struktura kosztów w układzie rodzajowym przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota	Udział %
- amortyzacja	65524,45	0,98
- zużycie materiałów i energii	399142,89	5,97
- usługi obce	1220041,58	18,25
- wynagrodzenia	4172414,46	62,42
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	776529,28	11,62
- podatki i opłaty	23040,89	0,34
- pozostałe koszty rodzajowe	28147,54	0,42
Razem koszty działalności operacyjnej	6684841,09	100,00

Za rok sprawozdawczy 2024 Zakład osiągnął wynik finansowy dodatni w wysokości 69257,95 zł.

Dyrektor

mgr Agnieszka Molenda

**Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Chęcinach**
OS. PÓŁNOC 10
26-060 CHĘCINY
NIP: 9591294540

Sprawozdanie finansowe **za okres obrotowy 01.01.2024...31.12.2024**

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 01.01.2024...31.12.2024

Data sporządzenia sprawozdania: 27.03.2025

Rodzaj sprawozdania: Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**

Nazwa firmy: Samorządowy Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Chęcinach

Siedziba: województwo świętokrzyskie, powiat Kielecki, gmina CHĘCINY, miejscowość CHĘCINY

Adres: OS. PÓŁNOC 10 26-060 CHĘCINY

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 8621Z,

Identyfikator podatkowy NIP: 9591294540

Numer KRS: 0000003542

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2024...31.12.2024

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Środki trwałe stanowią rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę:

- 3500 złotych brutto - nabyte do dnia 31 grudnia 2017 r.,
- 10000 złotych brutto - nabyte od dnia 1 stycznia 2018 r.

Przyjęto następujące zasady amortyzacji środków trwałych:

- amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika majątku do używania,
- amortyzacji dokonuje się do zrównania sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego,
- środki trwałe amortyzowane są metodą liniową,
- stosuje się stawki amortyzacji określone dla celów podatkowych, dla środków trwałych o zwolnionym tempie zużycia ustala się niższe stawki amortyzacyjne.

Wartość materiałów zakupionych na potrzeby działalności odpisuje się w koszty na dzień ich zakupu. Na koniec roku koszty koryguje się o

wartość nieużytych materiałów.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzono metodą porównawczą. Ewidencję kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 oraz według miejsc powstawania kosztów na kontach zespołu 5.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, według załącznika nr 1. Roczne sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu przez firmę audytorską. Zakład nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym ani rachunku przepływów pieniężnych.

II.8.4. Pozostałe

Otrzymane dotacje z przeznaczeniem na bieżącą działalność ujmuje się w pozostałe przychody operacyjne. Koszty związane z realizacją dotacji ujęte są w kosztach układu rodzajowego. Otrzymane dotacje z przeznaczeniem na zakup lub budowę środków trwałych lub zakup wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się na koncie "Rozliczenia międzyokresowe przychodów". W rachunku zysków i strat kwoty przeksięgowani amortyzacji środków trwałych lub WNIP pokrytych dotacją przedstawia się jako pozostałe przychody operacyjne - dotacje. Należności ujęte są w wielkości wynikającej z faktur. Zakład nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze.

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
	Aktywa	1 489 587,12	1 546 227,39
A	+Aktywa trwałe	160 002,51	213 344,33
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	32 938,69
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	32 938,69
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	159 510,45	178 278,39
A.II.1	+Środki trwałe	159 510,45	178 278,39
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	1 151,07	870,76
A.II.1.D	+środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.E	+inne środki trwałe	158 359,38	177 407,63
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	492,06	2 127,25
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	492,06	2 127,25
B	+Aktywa obrotowe	1 329 584,61	1 332 883,06
B.I	+Zapasy	20 532,33	42 824,77
B.I.1	+Materiały	20 532,33	42 824,77
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	601 515,34	539 118,31

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	601 515,34	539 118,31
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	560 365,19	533 948,99
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	560 365,19	533 948,99
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 853,12	5 169,32
B.II.3.C	+inne	17 297,03	0,00
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	660 385,16	745 480,84
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	660 385,16	745 480,84
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	660 385,16	745 480,84
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	660 126,16	745 480,84
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	259,00	0,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 151,78	5 459,14
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	1 489 587,12	1 546 227,39
A	+Kapitał (fundusz) własny	880 140,12	810 882,17
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	57 882,02	57 882,02
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	753 000,15	436 149,28
A.II.1	+ nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	69 257,95	316 850,87
A.VII	+Odписy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	609 447,00	735 345,22
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.A	+ długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	586 123,04	682 981,71
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	586 123,04	682 981,71
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	136 586,83	105 323,51
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	136 586,83	105 323,51
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	260 954,19	324 521,19
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	188 582,02	253 137,01
B.III.3.I	+inne	0,00	0,00
B.III.4	+Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	23 323,96	52 363,51
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	23 323,96	52 363,51
B.IV.2.A	+ długoterminowe	22 892,82	25 018,44
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	431,14	27 345,07

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 417 970,49	6 010 210,06
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 417 970,49	6 010 210,06
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	6 684 841,09	6 204 898,32
B.I	+Amortyzacja	65 524,45	107 457,75
B.II	+Zużycie materiałów i energii	399 142,89	452 721,45
B.III	+Usługi obce	1 220 041,58	1 181 344,98
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	23 040,89	22 705,90
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	4 172 414,46	3 731 878,54
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	776 529,28	680 338,00
	- emerytalne	354 765,09	321 937,07
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	28 147,54	28 451,70
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-266 870,60	-194 688,26
D	Pozostałe przychody operacyjne	371 475,08	485 826,04
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	+Dotacje	43 706,89	340 919,23
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	327 768,19	144 906,81
E	Pozostałe koszty operacyjne	34 925,62	3 064,86
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	34 925,62	3 064,86
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	69 678,86	288 072,92
G	Przychody finansowe	0,00	28 777,95
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	0,00	28 777,95
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	387,91	0,00
H.I	+Odsetki, w tym:	387,91	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	69 290,95	316 850,87

Numer	Opis	Za okres		Za okres	
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023	01.01.2023...31.12.2023	01.01.2023...31.12.2023
J	Podatek dochodowy	33,00	0,00		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	69 257,95	316 850,87		

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załączony plik: DODATKOWE_INFORMACJE_I_OBJASNIENIA_2024.pdf

VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	69 290,95	0,00	0,00	0,00
			0,00		0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	-43 706,89	0,00	0,00	0,00
			-43 706,89		0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-41 150,15	0,00	0,00	0,00
			-41 150,15		0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	5 169,32	0,00	0,00	0,00
			5 169,32		0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	44 624,17	0,00	0,00	0,00
			44 624,17		0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	52 081,77	0,00	0,00	0,00
			52 081,77		0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	-76 410,37	0,00	0,00	0,00
			-76 410,37		0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00		0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00		0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	370,00	0,00	0,00	0,00
			0,00		0,00
K.	Podatek dochodowy	33,00	0,00	0,00	0,00
			0,00		0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje dotyczące bilansu

1) Zmiany w środkach trwałych przedstawiały się następująco:

a) wartość początkowa:

- stan na 01.01.2024	594 421,88
- zwiększenie – zakup	13 817,82
- stan na 31.12.2024	608 239,70

b) umorzenie:

- stan na 01.01.2024	416 143,49
- stan na 31.12.2024	448 729,25

2) Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych przedstawiały się następująco:

a) wartość początkowa:

- stan na 01.01.2024	169 968,86
- stan na 31.12.2024	169 968,86

b) umorzenie:

- stan na 01.01.2024	137 030,17
- stan na 31.12.2024	169 968,86

3) Fundusz założycielski:

- stan na 01.01.2024	57 882,02
- stan na 31.12.2024	57 882,02

4) Fundusz zakładowy:

- stan na 01.01.2024	436 149,28
- zwiększenie – zysk za 2023 r.	316 850,87
- stan na 31.12.2024	753 000,15

5) Zysk osiągnięty za rok 2024 w kwocie 69 257,95 zł zamierza się przeznaczyć na fundusz zakładu.

6) Zobowiązania – struktura czasowa:

Zobowiązania krótkoterminowe o okresie spłaty do 1 roku.

7) Zobowiązania zakładu zabezpieczone na jego majątku:

Nie występują.

8) Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia, w tym weksle:

Nie występują.

II. Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

- 1) **Przychody ze sprzedaży produktów w wartości 6 417 970,49 dotyczą przychodów z tytułu udzielania świadczeń zdrowotnych, w tym:**
 - sprzedanych NFZ – 6 161 262,04
 - pozostałych – 256 708,45.
- 2) **Pozostałe przychody operacyjne stanowią m.in.:** przychody z wynajmu pomieszczeń, dotacja od podmiotu tworzącego na programy zdrowotne, przeksięgowania dotacji otrzymanych w latach ubiegłych na cele inwestycyjne, refundacja kosztów wynagrodzeń lekarzy rezydentów, przekazane wynagrodzenie dla kierownika specjalizacji, odszkodowanie z tytułu strat w mieniu.
- 3) **Koszty poniesione w związku z przychodami wymienionymi w pkt 2) ujęto w koszty układu rodzajowego.**
- 4) **Pozostałe koszty operacyjne stanowią przede wszystkim straty w mieniu na kwotę 31 515,40 spowodowane zdarzeniem losowym.**
- 5) **W rachunku zysków i strat w pozostałych przychodach operacyjnych wykazano:**
 - a) **dotacje** w łącznej kwocie 43 706,89, na które składają się:
 - równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji – 29 039,55
 - dotacja od podmiotu tworzącego na programy zdrowotne – 14 667,34
 - b) **inne przychody operacyjne** w łącznej kwocie 327 768,19, na które składają się m.in.:
 - wynajem – 34 535,00
 - refundacja kosztów wynagrodzenia lekarzy rezydentów – 264 552,57
 - dodatek do wynagrodzenia dla kierownika specjalizacji – 10 333,20
 - odszkodowanie z tytułu strat w mieniu – 17 297,03
 - pozostałe – 1 050,39.
- 6) **Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto:**

1. Przychody razem ujęte w RZiS	6 789 445,57
A. Wynik brutto (zysk)	69 290,95
B. Przychody zwolnione z opodatkowania	- 43 706,89
w tym:	

- przychód z dotacji na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz WNiP, zawarty w amortyzacji	29 039,55
- dotacja od podmiotu tworzącego na profilaktykę	14 667,34
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	- 41 150,15
w tym:	
- zarachowana refundacja kosztów wynagrodzenia lekarzy rezydentów	23 853,12
- zarachowane, nie wypłacone odszkodowanie	17 297,03
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	5 169,32
w tym:	
- refundacja kosztów wynagrodzenia lekarza rezydenta	5 169,32
2. Razem przychody podatkowe	6 709 757,85
3. Koszty razem ujęte w RZiS	6 720 154,62
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	44 624,17
w tym:	
- amortyzacja środków trwałych oraz WNiP otrzymanych nieodpłatnie i sfinansowanych dotacją	29 039,55
- zakup szczepionek, badań laboratoryjnych, koszty wynagrodzenia sfinansowane dotacją	14 115,47
- opłata za czynności kontrolne	56,12
- kara umowna NFZ za stwierdzone nieprawidłowości	1 043,05
- odsetki	369,98
F. Koszty nieuznawane za kup w bieżącym roku, ujęte w RZiS	52 081,77
w tym:	
- składki ZUS od premii rocznej za 2024 r., nie zapłacone w 2024 r.	51 007,98
- składki ZUS od wynagrodzenia zleceniobiorców za grudzień 2024 r. nie zapłacone w 2024 r.	1 073,79
G. Koszty uznawane za kup w br. ujęte w księgach lat ubiegłych	- 76 410,37
w tym:	
- składki ZUS od premii rocznej za 2023 r., zapłacone przez płatnika w 2024 r.	67 898,72
- składki ZUS od nagrody rocznej za 2022 r, zapłacone w roku 2024 r.	287,04
- składki ZUS od wynagrodzenia zleceniobiorców za grudzień 2023 r. zapłacone w 2024 r.	8 224,61

4. Razem koszty uzyskania przychodów	6 699 859,05
5. Dochód wolny od podatku na podst. art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy	9 528,82
6. Razem dochody wolne od podatku	53 235,71
7. Podstawa opodatkowania	370,00
8. Podatek dochodowy	33,00
7) Zakład nie zaniechał działalności w trakcie roku obrotowego i nie przewiduje zmiany profilu działalności.	

III. Informacje dotyczące pracowników

- 1) Struktura zatrudnienia pracowników w 2024 roku: 28,57 osób i 28,22 etatów.
- 2) Liczba zatrudnionych z podziałem na grupy zawodowe oraz etaty wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 r.:

a) umowa o pracę:

grupa zawodowa	ilość etatu	ilość osób
- lekarz, w tym 2 rezydentów	4,0	4
- pielęgniarka i położna	11,0	11
- fizjoterapeuta	3,0	3
- rejestratorka i sekretarka medyczna	3,8	4
- główny księgowy	1,0	1
- referent ds. administracyjno-kadrowych	1,0	1
- sprzątaczką	4,0	4
Razem	27,80	28

b) umowa-zlecenia:

grupa zawodowa	ilość osób
- lekarz	6
- pielęgniarka	1
- rejestratorka	1
- inspektor ochrony danych	1
- informatyk	1
- pracownik gospodarczy	2
Razem	12

c) kontrakt:

grupa zawodowa	ilość osób
----------------	------------

IV. Informacje uzupełniające

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych:

Nie odnotowano znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

2) Zdarzenia, jakie wystąpiły po dniu bilansowym:

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia.

3) Zmiany polityki (zasad) rachunkowości:

Zakład nie dokonał zmian w polityce rachunkowości.

4) Porównywalność danych liczbowych za okres poprzedzający:

Dane liczbowe podane są w cenach bieżących.