

UCHWAŁA NR XX/103/25
Rady Gminy w Baćkowicach
z dnia 17 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Baćkowicach za 2024 rok**

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 5 i art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120 ze zm.)

Rada Gminy w Baćkowicach uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Baćkowicach za rok 2024 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Baćkowice.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Michał Mazur

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XX/103/25
Rady Gminy w Baćkowicach
z dnia 17 czerwca 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Baćkowicach za 2024 r.

Ustawa o rachunkowości w art. 53 ust.1 określa, iż roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Rada Społeczna przy Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej jako organ inicjujący i opiniodawczy, wyraziła pozytywną opinię dla rocznego sprawozdania za rok 2024 z realizacji planu finansowego przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Baćkowicach, co stanowi podstawę do podjęcia niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

 Michał Mazur

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2024 ROK

1. Nazwa, siedziba firmy i adres.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Baćkowice 101; 27-552 Baćkowice; woj. świętokrzyskie

2. Podstawowy przedmiot działalności według PKD:

86.21Z – Praktyka lekarska ogólna

3. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON:

Wpis do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS: 0000003760

Jednostka posiada REGON: 291156104 oraz NIP: 863-150-61-38

4. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie sporządzono za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie finansowe jednostki nie zawiera danych łącznych.

6. Wskazanie okresu trwania działalności, jeżeli jest ograniczone w czasie::

Jednostka została utworzona na czas nieokreślony.

7. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę:

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez jednostkę co najmniej przez następnych 12 miesięcy. Nie znane są okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

8. Określenie celów statutowych jednostki:

Celem działalności Jednostki, zgodnie ze Statutem jest:

Udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowaniu innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania oraz realizowanie zadań z zakresu promowania zdrowia, zapobiegania chorobom wśród ludności zamieszkałej stale lub czasowo na obszarze działania Jednostki oraz innym osobom na mocy obowiązujących przepisów prawa.

9. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wartości niematerialne i prawne w cenie zakupu,
- środki trwałe w cenie zakupu pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, z tym, że:
 - do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 1.500,00zł. Środki trwałe o wartości od 1.500,00zł do 10.000,00zł odnoszone są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do używania. Wszystkie aktywa, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000,00zł, zalicza się do środków trwałych podlegających amortyzacji na zasadach ogólnych. Jednostka środki trwałe amortyzuje metoda liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania.
- należności i zobowiązania krajowe wyceniono w kwotach wymagających zapłaty,
- środki pieniężne w PLN wg wartości nominalnej,
- kapitały własne w wartości nominalnej,
- nie ustala się na dzień bilansowy rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy.

10. Ustalanie wyniku finansowego i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za rok 2024 zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe Jednostki nie podlega badaniu przez firmę audytorską. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

17 MAR. 2025

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Jop

Główny księgowy

17 MAR. 2025

Kierownik SPZOZ Baćkowice

Sylwester Grześkiewicz

Kierownik jednostki

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2024 roku

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	771 847,35	650 714,80	A	Kapitał (fundusz) własny	1 059 962,35	1 057 707,77
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	751 514,89	751 514,89
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	306 192,88	298 469,34
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	771 847,35	650 714,80	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	771 847,35	650 714,80		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 520,00	4 520,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	560 559,67	580 049,67		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	64 201,01	61 378,46		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	142 566,67	4 766,67				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	296,31
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	2 254,58	7 427,23
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	193 705,13	229 193,73
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	155 220,77	170 630,61
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	481 820,13	636 186,70		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	204 390,29	181 722,42	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	155 220,77	170 630,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 060,67	28 262,41
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	18 060,67	28 262,41

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	98 111,49	88 891,37
3	Należności od pozostałych jednostek	204 390,29	181 722,42	h)	z tytułu wynagrodzeń	39 048,61	53 476,83
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	204 390,29	181 722,42	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	204 390,29	181 722,42	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	38 484,36	58 563,12
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	38 484,36	58 563,12
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	18 405,60	38 484,36
III	Inwestycje krótkoterminowe	277 429,84	454 464,28		– krótkoterminowe	20 078,76	20 078,76
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	277 429,84	454 464,28				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	277 429,84	454 464,28				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	277 429,84	454 464,28				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 253 667,48	1 286 901,50		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 253 667,48	1 286 901,50

17 MAR. 2025

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Jop

17 MAR. 2025

Kierownik SPZOZ Baćkowice

Sylwiusz Grześkiewicz

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
Baćkowice 101
27-552 Baćkowice.....
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

(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:	2 411 490,98	2 031 081,87
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 411 490,98	2 031 081,87
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 429 785,05	2 055 876,41
I	Amortyzacja	42 592,92	30 880,26
II	Zużycie materiałów i energii	98 248,23	117 840,13
III	Usługi obce	295 153,78	239 658,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 015,00	4 135,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 676 676,46	1 396 604,53
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	301 738,88	255 213,37
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 359,78	11 544,42
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-18 294,07	-24 794,54
D	Pozostałe przychody operacyjne	20 498,80	32 189,84
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	20 498,80	32 189,84
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	2 204,73	7 395,30
G	Przychody finansowe	49,85	31,93
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	49,85	31,93
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	2 254,58	7 427,23
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	2 254,58	7 427,23

17 MAR. 2025

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Jop

17 MAR. 2025

Kierownik SPZOZ Baćkowice

Sylwester Grześkiewicz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA 31.12.2024 R.

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W BAĆKOWICACH

1.1. 1 Szczegółowy zakres wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

na dzień 31.12.2024 r. SPZOZ w Baćkowicach

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Przychody		Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody		Razem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			z bezpośredniego zakupu	Darowiz na Ministerstwo Zdrowia		sprzedaz	Inne-likwidacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Wartości niematerialne i prawne	20 895,96	0,00	0,00	0,00	0,00	8 733,31	8 733,31	12 162,65
2	Środki trwałe	1 032 054,83	163 725,47	0,00	163 725,47	0,00	25 270,20	25 270,20	1 170 510,10
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 520,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	779 598,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779 598,41
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	116 833,42	23 725,47			0,00	19 292,20	19 292,20	121 266,69
d)	Środki transportu	46 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 510,00
e)	Inne środki trwałe	84 593,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	5 978,00	5 978,00	218 615,00
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM (1 + 2 + 3)		1 052 950,79	163 725,47	0,00	163 725,47	0,00	34 003,51	34 003,51	1 182 672,75

1.1.2 Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

na dzień 31.12.2024 r. SPZOZ w Baćkowicach

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia/Zmniejszenia		Ogółem zwiększenia/zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja	Inne - likwidacja			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wartości niematerialne i prawne	20 895,96	0,00	-8 733,31	- 8 733,31	12 162,65	0,00	0,00
2	Środki trwałe	381 340,03	42 592,92	-25 270,20	17 322,72	398 662,75	650 714,80	771 847,35
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 520,00	4 520,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	199 548,74	19 490,00	0,00	19 490,00	219 038,74	580 049,67	560 559,67
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	55 454,96	20 902,92	-19 292,20	1 610,72	57 065,68	61 378,46	64 201,01
d)	Środki transportu	46 510,00	0,00	0,00	0,00	46 510,00	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	79 826,33	2 200,00	-5 978,00	-3 778,00	76 048,33	4 766,67	142 566,67
RAZEM (1 + 2)		402 235,99	42 592,92	-34 003,51	23 501,36	410 825,40	650 714,80	771 847,35

**1.2. Wartość gruntów użytkowanych na podstawie umowy
nieodpłatnego użyczenia na 31.12.2024r.**

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec 31.12.2024r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	2 600,00		0,00	2 600,00
Wartość gruntów (gr)	4 520,00		0,00	4 520,00

**1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych
używanych na 31.12.2024r.**

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec 31.12.2024r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0	0,00
Grunty	4 520,00	0,00	0,00	4 520,00
Razem:	4 520,00	0,00	0,00	4 520,00

**1.4.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego na 31.12.2024r.**

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	751 514,89
2. Zwiększenia – nieodpłatne przekazanie majątku trwałego od organu założycielskiego	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	751 514,89

**1.4.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu zakładu na dzień 31.12.2024r.**

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	298 765,65
2. Zwiększenia :	
a) z zysku	7 427,23
3. Zmniejszenia :	
a) pokrycie strat	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3)	306 192,88

1.5 Propozycje co do sposobu podziału zysku na dzień 31.12.2024r.

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2024 rok	2 254,58
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3a. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu	2 254,58
3b. Strata	0,00

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

- nie występują

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności na dzień 31.12.2024r.

- nie występują

1.8 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) do roku -nie występują,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat - nie występują,
- c) powyżej 3 do 5 lat - nie występują,
- d) powyżej 5 lat – nie występują.

1.9.1. Struktura należności krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego na dzień 31.12.2024r.

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
Należności z tytułu dostaw i usług	204 390,29	0,00	0,00	0,00	204 390,29
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	204 390,29	0,00	0,00	0,00	204 390,29
Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności wewnątrzzakładowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności dochodzone na drodze sądowej brutto	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					204 390,29
Razem odpisy aktualizujące					0,00
Razem należności i roszczenia netto					204 390,29

1.9.2. Struktura zobowiązań krótkoterminowych na koniec okresu sprawozdawczego na dzień 31.12.2024r.

Zobowiązania krótkoterminowe	od 1 do 3 m-cy	powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	powyżej 6 m-cy do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem
1	2	3	4	5	6
Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 060,67	0,00	0,00	0,00	18 060,67
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatków , ceł i ubezpieczeń społecznych	98 111,49	0,00	0,00	0,00	98 111,49
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 048,61	0,00	0,00	0,00	39 048,61
Zobowiązania wewnątrzzakładowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	155 220,77	0,00	0,00	0,00	155 220,77

1.10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2024 roku.

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec 31.12.2024r.	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	58 563,12	38 484,36	-20 078,76
- długoterminowe	38 484,36	18 405,60	-20 078,76
- krótkoterminowe	20 078,76	20 078,76	0,00

1.11 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń,

- nie występują

1.12 Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym według danych na dzień 31.12.2024r.

- nie występują

1.13. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Struktura %	Stan na 31.12.2023	Struktura %	Dynamika 2024/2023
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	2 370 992,98	98,32	1 985 699,97	97,77	119,40
w tym:					
Świadczenia POZ	2 370 992,98	98,32	1 985 699,97	97,77	119,40
Sprzedaż usług -czynsze	40 498,00	1,68	45 381,90	2,23	89,24
Razem	2 411 490,98	100%	2 031 081,87	100%	118,73

1.14 Rozliczenie przychodów i kosztów w celu ustalenia wysokości zobowiązania z tytułu podatku od osób prawnych na 31.12.2024r.

Nazwa	Dane na 31.12.2024r.
1	2
1. Przychody ze sprzedaży usług brutto	2 432 039,63
2. Zmniejszenia:	20 078,76
3. Przychody podatkowe:	2 411 960,87
4. Koszty działalności brutto	2 429 785,05
5. Zmniejszenia	105 801,92
a) amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzysku art.16, ust.1 pkt 63	39 568,76
b) nie wypłacone świadczenia art. 16 pkt.1 pkt 57 (umowa zlecenia, nagrody roczne)	66 233,16
c) koszty sfinansowane dotacją	0,00
6. Zwiększenia	89 940,35
a) wypłacone świadczenia art. 16 pkt.1 pkt.57 (umowy zlecenia, nagrody roczne)	89 940,35
7. Koszty podatkowe	2 413 923,48
8. Strata podatkowa	1 962,61

1.15. Koszty według rodzaju na 31.12.2024r.

Treść	Rok bieżący na 31.12.2024	Struktura %	Rok ubiegły na 31.12.2023	Struktura %	Dynamika 2024/2023
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	42 592,92	1,75	30 880,26	1,50	137,93
2. Zużycie materiałów i energii	98 248,23	4,04	117 840,13	5,73	83,38
3. Usługi obce	295 153,78	12,15	239 658,70	11,66	123,16
4. Podatki i opłaty	3 015,00	0,12	4 135,00	0,20	72,91
5. Wynagrodzenia	1 676 676,46	69,01	1 396 604,53	67,94	120,05
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	301 738,88	12,42	255 213,37	12,41	118,23
7. Pozostałe	12 359,78	0,51	11 544,42	0,56	107,06
Ogółem:	2 429 785,05	100,00	2 055 876,41	100,00	118,19

1.16. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe stan na 31 grudnia 2024r.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych na 31 grudnia 2024r.	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	10,65	10,00	2,00	9,15
Lekarze	2,40	1,00	2,00	2,40
Pielęgniarki	6,00	6,00	0,00	5,00
Pozostały personel medyczny	1,25	2,00	0,00	0,75
Pracownicy gospodarczy i obsługi	1,00	1,00	0,00	1,00

1.17 Inne informacje,

- nie występują

1.18 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

-nie występują

1.19 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki,

- nie występują

17 MAR. 2025

GLÓWNA KSIĘGOWA

Malgorzata Jop

Główny księgowy

17 MAR. 2025

Kierownik SPZOZ Baćkowice

Sylwiusz Grześkiewicz

Kierownik jednostki

1978 12 14

1978 12 15

1978 12 16

1978 12 17

1978 12 18

1978 12 19