

Sprawozdanie finansowe
Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku
sporządzone na dzień 31 grudnia 2024 roku

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- II. Bilans na dzień 31.12.2024r.**
- III. Rachunek zysków i strat za rok 2024.**
- IV. Zestawienie obrotów i sald za rok 2024.**
- V. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa i siedziba, wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku

ul. Spacerowa 8b

26-050 Zagnańsk

NIP 9591294876

REGON 290415101

Przedmiotem podstawowej działalności jednostki w roku obrotowym 2024 było udzielanie ludności świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia. SZOZ w Zagnańsku realizuje usługi w zakresie opieki medycznej służące profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia.

Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku.

SZOZ Zagnańsk jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000001696 oraz w księdze rejestrowej pod numerem 000000014660.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas działania Samorządowego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Zagnańsku zgodnie ze Statutem jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SZOZ, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień

sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie oraz nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Określa się rok obrotowy i okres sprawozdawczy jako rok kalendarzowy.

Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą:

- 1) dziennik,
- 2) księgę główną,
- 3) księgi pomocnicze,
- 4) zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,
- 5) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

Dziennik zawiera chronologiczne ujęcie zdarzeń, jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym. Bez względu na technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych dziennik powinien umożliwiać uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Zapisy w dzienniku muszą być kolejno numerowane, a sumy zapisów (obroty) liczone w sposób ciągły. Sposób dokonywania zapisów w dzienniku powinien umożliwiać ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi.

Konta księgi głównej zawierają zapisy o zdarzeniach w ujęciu systematycznym. Na kontach księgi głównej obowiązuje ujęcie zarejestrowanych uprzednio lub równocześnie w dzienniku zdarzeń, zgodnie z zasadą podwójnego zapisu. Zapisów na określonym koncie księgi głównej dokonuje się w kolejności chronologicznej.

Konta ksiąg pomocniczych zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu systematycznym jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont), komputerowych zbiorów danych, uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej.

Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się w szczególności dla:

- 1) środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
- 2) rozrachunków z kontrahentami,

- 3) rozrachunków z pracownikami, a w szczególności jako imienną ewidencję wynagrodzeń pracowników zapewniającą uzyskanie informacji, z całego okresu zatrudnienia,
- 4) kosztów i istotnych dla jednostki składników aktywów.

Zestawienie obrotów i sald na podstawie zapisów na kontach księgi głównej sporządza się na koniec każdego okresu sprawozdawczego, nie rzadziej niż na koniec miesiąca, zawiera ono:

- 1) symbole lub nazwy kont,
- 2) salda kont na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz salda na koniec okresu sprawozdawczego,
- 3) sumę sald na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obrotów za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz sald na koniec okresu sprawozdawczego.

Obroty tego zestawienia powinny być zgodne z obrotami dziennika lub obrotami zestawienia obrotów dzienników częściowych.

Co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych sporządza się zestawienia sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych, a na dzień inwentaryzacji – zestawienia sald inwentaryzowanej grupy składników aktywów.

Inwentaryzację przeprowadza się co najmniej na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się w następujący sposób:

- materiały wycenia się w cenie zakupu,
- środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- należności i zobowiązania wg kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy,
- środki pieniężne na rachunku bankowym wg wartości nominalnej.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w każdym przypadku, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w chwili przyjęcia do używania jest wyższa niż 10000 zł. Odpisów należy naliczać nieprzerwanie w równej wysokości począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się wg ustalonego planu określającego stawki procentowe i kwoty rocznych odpisów umorzeniowych poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Składniki majątku o wartości poniżej 10 000 zł i przewidywanym okresie użyteczności powyżej 12 miesięcy w miesiącu przyjęcia do użytkowania mogą być zaliczane bezpośrednio w koszty.

II. Bilans na dzień 31.12.2024r.

Stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania – 2 strony.

III. Rachunek zysków i strat za rok 2024.

Stanowi załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania – 2 strony.

IV. Zestawienie obrotów i sald za rok 2024.

Stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania – 2 strony.

V. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia oraz stan końcowy.

Tab. 1 Rzeczowe aktywa trwale oraz wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe razem	1229025,41	33160,80	0	1262186,21
2	Grunty	-	-	-	-
3	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79876,04	33160,80	-	113036,84
4	Urządzenie techniczne i maszyny	1055380,13	-	-	1055380,13
5	Środki transportu	-	-	-	-
6	Inne środki trwałe- wyposażenie	93769,24	-	-	93769,24
7	Wartości niematerialne i prawne razem	33938,56	-	-	33938,56

Tab. 2 Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – umorzenie

Lp	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Środki trwałe razem	685229,12	78646,66	-	763875,78
2	Grunty	-	-	-	-
3	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	715,67	3453,43	-	4169,10
4	Urządzenie techniczne i maszyny	590990,10	74947,34	-	665937,44
5	Środki transportu	-	-	-	-
6	Inne środki trwałe - wyposażenie	93769,24	249,89	-	93769,24
7	Wartości niematerialne i prawne razem	32516,82	1421,74	-	33938,56

W 202r. nastąpiło zwiększenie wartości środków trwałych o kwotę 33160,80 zł na które złożyło się rozbudowanie sieci teletechnicznej.

Wartości niematerialne i prawne nie uległy zmniejszeniu.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty, jakimi dysponuje jednostka to grunty otrzymane od organu założycielskiego w nieodpłatne użytkowanie.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

SZOZ w Zagnańsku na podstawie umowy najmu korzysta z urządzeń: analizator biochemiczny BM 100, analizator moczu URI 200, analizator BM HEM-3. Jednostka nie zna wartości początkowej środków.

W ramach termomodernizacji jednostka użytkuje środki trwałe oraz środki nietrwałe, które nie zostały jeszcze przekazane przez Urząd Gminy w Zagnańsku.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Zobowiązania tego typu nie występują.

5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Fundusz zapasowy i rezerwowy nie występuje.

6. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Działalność SPZOZ za rok obrotowy 2024 zamknęła się zyskiem w wysokości 5710,83 zł..

Zysk zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu Zakładu zgodnie z art. 57 ust. 1 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (Dz. U. 2024 poz. 799)

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

SZOZ w Zagnańsku w roku obrotowym 2024 nie tworzył rezerw.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Odpisy aktualizujące wartość należności nie wystąpiły.

9. Podział zobowiązań długoterminowych oraz krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty.

Na dzień 31.12.2024r. zobowiązania długoterminowe nie występowały.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2024 przedstawiały się następująco:

lp	Treść	Stan na 31.12.2024r.	Wskaźnik struktury
1	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	43332,86	36,44%
2	Zobowiązania z tyt. podatków i ubezpieczeń społecznych	19249,16	16,19%
3	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	27134,10	22,82%
4	Inne	13290,00	11,17%
5	Fundusze specjalne	15918,18	13,38%

	RAZEM	118924,30	100%
--	--------------	------------------	-------------

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Zobowiązania takie nie wystąpiły.

11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także weksłowe:

Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły, jednostka nie udzielała również poręczeń i gwarancji.

Część II

Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym

Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie gminy Zagnańsk. Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dodatkowe źródła przychodów pochodzą z:

- odpłatnych świadczeń medycznych udzielanych osobom nie ubezpieczonym lub za świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia zdrowotnego,
- odpłatnych badań diagnostycznych niefinansowanych w zakresie zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia,
- z udostępniania gabinetów w celach udzielania świadczeń zdrowotnych przez inne jednostki.

W 2024r. SZOZ Zagnańsk wykonał usługi ponad limit określony umową zawartą z Narodowym Funduszem Zdrowia na kwotę 132 394,58 zł.

1. SZOZ Zagnańsk nie dokonywał w 2024 r. odpisów aktualizujących środki trwałe.
2. Na dzień bilansowy dokonano spisu z natury zapasu materiałów i wyceniono je na podstawie cen nabycia.
3. Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody Zakład przeznacza na cele statutowe.
4. SZOZ Zagnańsk sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, gdzie jest

wyszczególniona informacja o kosztach działalności operacyjnej w układzie rodzajowym.

5. W 2024 roku SZOZ Zagnańsk nie poniósł kosztów wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby.
6. Nie wykazano w roku bilansowym operacji nadzwyczajnych (zysków i strat).
7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie występuje.

Część III

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku nie jest obowiązany do sporządzenia sprawozdania z przepływów środków pieniężnych i ogłaszania sprawozdań w Monitorze Polskim B.

Część IV

Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1. SZOZ w Zagnańsku w minionym roku obrotowym nie zawarł umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i wynik finansowy jednostki, nie zawierał również istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi w tym z osobą która jest powiązana z organem zarządzającym, nadzorującym i administrującym jednostkę oraz nie zawarł transakcji z innymi jednostkami powiązanymi.
2. W 2024 r. SZOZ w Zagnańsku zatrudniał średnio 17 osób na etacie.

Pracownicy w podziale na grupy zawodowe	Liczba osób zatrudnionych na etacie, średnio w roku 2024
Pracownicy wykonujący zawód medyczny, w tym	
- lekarze	3
- pielęgniarki i położne	6
- fizjoterapeuci	3
- diagności laboratoryjni i technicy	2

Pracownicy biurowi i administracji w tym:	
- Dyrektor	1
- Główna Księgowa	1
- pozostali pracownicy administracji	1

Część V

Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym okresu sprawozdawczego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty**

W roku 2024 nie było istotnych zdarzeń z lat poprzednich mających znaczący wpływ na wynik finansowy.

- Informacja o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Po dniu bilansowym 2024 nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby znacząco wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Samorządowego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku.

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy uwzględnieniu wszystkich nadrzędnych zasad rachunkowości, a przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego, przyjęto zasadę kontynuacji działania w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednym z podstawowych założeń przyjętych przy sporządzaniu sprawozdania było zapewnienie porównywalności zawartych w nich danych. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości są spójne z zasadami stosowanymi w latach ubiegłych.

Część VI

Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Samorządowy Zespół Ośrodków Zdrowia w Zagnańsku nie brał udziału we wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji a także nie posiada udziałów w spółkach.

Część VII

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

Brak

Niniejsza informacja zawiera 17 stron wraz z tabelami i załącznikami, które stanowią jej integralną część.



Signed by /
Podpisano przez:

Izabela Midak

Date / Data:
2025-03-27 14:22



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Kondrak

Date / Data:
2025-03-27 14:22

Bilans standardowy

Sporządzony na dzień: 31-12-2024

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2024	Wartość na dzień 01-01-2024
AKTYWA	1 161 954,52	1 330 275,86
A. Aktywa trwałe	498 310,43	578 378,83
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 421,74
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1 421,74
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	498 310,43	576 957,09
1. Środki trwałe	498 310,43	543 796,29
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	108 867,74	79 160,37
c) urządzenia techniczne i maszyny	389 442,69	464 635,92
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	33 160,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	663 644,09	751 897,03

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2024	Wartość na dzień 01-01-2024
PASYWA	1 161 954,52	1 330 275,86
A. Kapitał (fundusz) własny	856 922,26	851 211,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	851 211,43	834 781,39
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	5 710,83	16 430,04
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	305 032,26	479 064,43
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	118 924,30	247 173,96
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

I. Zapasy	27 659,60	33 253,27
1. Materiały	27 659,60	33 253,27
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	408 347,74	395 284,84
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	408 347,74	395 284,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	408 347,74	394 798,84
- do 12 miesięcy	408 347,74	394 798,84
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	486,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	221 416,23	317 823,11
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	221 416,23	317 823,11
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	221 416,23	317 823,11
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	221 416,23	317 823,11
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 220,52	5 535,81
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	1 161 954,52	1 330 275,86



Signed by /
Podpisano przez:

Izabela Midak

Date / Data:
2025-03-27 13:22

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	103 006,12	237 508,39
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	43 332,86	45 455,01
- do 12 miesięcy	43 332,86	45 455,01
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 249,16	74 064,47
h) z tytułu wynagrodzeń	27 134,10	104 508,86
i) inne	13 290,00	13 480,05
4. Fundusze specjalne	15 918,18	9 665,57
IV. Rozliczenia międzyokresowe	186 107,96	231 890,47
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	186 107,96	231 890,47
- długoterminowe	186 107,96	231 890,47
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	1 161 954,52	1 330 275,86



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Kondrak

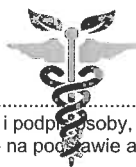
Date / Data:
2025-03-27 13:21

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) standardowy (od 2024)

Za okres od 01-01-2024 do 31-12-2024

Nazwa	Wartość za okres 01-01-2024 - 31-12-2024	Wartość za analogiczny okres poprzedniego okr. obr.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 053 143,07	3 598 337,40
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 053 143,07	3 598 337,40
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 124 047,56	3 651 208,40
I. Amortyzacja	79 822,51	96 891,99
II. Zużycie materiałów i energii	225 910,70	250 362,92
III. Usługi obce	924 123,82	684 437,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:	10 276,00	9 630,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 387 546,59	2 171 982,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	463 439,13	398 394,01
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	32 928,81	39 509,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-70 904,49	-52 871,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	78 578,58	69 903,07
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	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 857,42	3 933,37
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)	3 816,67	13 098,70
G. Przychody finansowe	1 894,16	3 331,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	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) z działalności gospodarczej (F+G-H)	5 710,83	16 430,04
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)	5 710,83	16 430,04



Signed by /
Podpisano przez:

Izabela Midak

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)
Date / Data:
2025-03-27 13:25



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Kondrak

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje
organ wieloosobowy, wójt wszystkich członków tego organu - na podstawie
art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)
Date / Data:
2025-03-27 13:25

Zestawienie obrotów i sald za okres sprawozdawczy
od 01-01-2024 do 31-12-2024

wersja zwykła, konta tylko syntetyki

Rok obrotowy: Rok 2024 (01-01-2024 - 31-12-2024)

Zakres kont: (dowolny), bilans otwarcia: uwzględniaj, status: (dowolny), typ kont: Bilansowe,
Wynikowe, Rejestr księgowy: (dowolny), Waluta: (dowolna)

Konto	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWn	Obroty NMa	Saldo Wn	Saldo Ma
Nazwa konta								
010	1 229 025,41	0,00	33 160,80	0,00	1 262 186,21	0,00	1 262 186,21	0,00
Środki trwałe								
020	33 938,56	0,00	0,00	0,00	33 938,56	0,00	33 938,56	0,00
Wartości niematerialne i prawne								
070	0,00	685 229,12	0,00	78 646,66	0,00	763 875,78	0,00	763 875,78
Odpisy umorzeniowe środków trwałych								
071	0,00	32 516,82	0,00	1 421,74	0,00	33 938,56	0,00	33 938,56
Odpisy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych								
080	33 160,80	0,00	0,00	33 160,80	33 160,80	33 160,80	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie								
101	0,00	0,00	107 993,53	107 993,53	107 993,53	107 993,53	0,00	0,00
Kasa krajowych środków pieniężnych								
130	100 177,05	0,00	4 053 518,38	4 147 036,47	4 153 695,43	4 147 036,47	6 658,96	0,00
Rachunek bieżący								
131	125 070,51	0,00	1 894,16	10 000,00	126 964,67	10 000,00	116 964,67	0,00
Rachunek pomocniczy								
133	82 909,98	0,00	109 432,58	110 468,14	192 342,56	110 468,14	81 874,42	0,00
Rachunek bankowy-Bank Spółdzielczy								
139	0,00	0,00	166 246,33	166 246,33	166 246,33	166 246,33	0,00	0,00
Środki pieniężne w drodze								
189	9 665,57	0,00	42 952,61	36 700,00	52 618,18	36 700,00	15 918,18	0,00
Rachunek bankowy -Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych								
200	394 278,58	12,00	3 866 838,42	3 852 757,26	4 261 117,00	3 852 769,26	408 347,74	0,00
Rozrachunki z odbiorcami								
201	418,94	45 341,69	1 173 591,75	1 172 001,86	1 174 010,69	1 217 343,55	0,00	43 332,86
Rozrachunki z dostawcami								
223	0,00	74 064,47	1 133 626,41	1 078 811,10	1 133 626,41	1 152 875,57	0,00	19 249,16
Pozostałe rozrachunki publicznoprawne								
230	0,00	13 963,77	2 456 440,94	2 442 477,17	2 456 440,94	2 456 440,94	0,00	0,00
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń								
234	0,00	0,00	279,99	279,99	279,99	279,99	0,00	0,00
Inne rozrachunki z pracownikami								
235	0,00	90 545,09	1 817 162,23	1 753 751,24	1 817 162,23	1 844 296,33	0,00	27 134,10
Rozrachunki z tyt.wynagrodzeń-szczegółowe								
248	486,00	0,00	82 875,08	83 361,08	83 361,08	83 361,08	0,00	0,00
Pozostałe rozrachunki- Samorządowy Zakład Opieki Zdrowotnej								
249	208,23	1 177,63	27 748,84	26 779,44	27 957,07	27 957,07	0,00	0,00
Pozostałe rozrachunki								
301	0,00	8 543,33	94 596,43	95 143,90	94 596,43	103 687,23	0,00	9 090,80
Rozliczenie zakupu materiałów								
303	0,00	3 967,32	906 365,11	906 596,99	906 365,11	910 564,31	0,00	4 199,20
Rozliczenie zakupu usług obcych								

Suma folio:	2 009 339,63	955 361,24	16 074 723,59	16 103 633,70	18 084 063,22	17 058 994,94	1 925 888,74	900 820,46
Przeniesienie z folio:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	2 009 339,63	955 361,24	16 074 723,59	16 103 633,70	18 084 063,22	17 058 994,94	1 925 888,74	900 820,46

Konto	BO Wn	BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Obroty NWn	Obroty NMa	Saldo Wn	Saldo Ma
Nazwa konta								
310	33 253,27	0,00	124 726,33	130 320,00	157 979,60	130 320,00	27 659,60	0,00
Materiały								
400	0,00	0,00	79 822,51	0,00	79 822,51	0,00	79 822,51	0,00
Amortyzacja								
401	0,00	0,00	225 910,70	0,00	225 910,70	0,00	225 910,70	0,00
Zużycie materiałów i energii								
402	0,00	0,00	924 123,82	0,00	924 123,82	0,00	924 123,82	0,00
Usługi obce								
403	0,00	0,00	10 276,00	0,00	10 276,00	0,00	10 276,00	0,00
Podatki i opłaty								
404	0,00	0,00	2 387 546,59	0,00	2 387 546,59	0,00	2 387 546,59	0,00
Wynagrodzenia								
405	0,00	0,00	463 439,13	0,00	463 439,13	0,00	463 439,13	0,00
Składki na rzecz ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników								
406	0,00	0,00	32 928,81	0,00	32 928,81	0,00	32 928,81	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe								
490	0,00	0,00	0,00	4 125 674,42	0,00	4 125 674,42	0,00	4 125 674,42
Rozliczenie kosztów								
500	0,00	0,00	2 077 748,39	0,00	2 077 748,39	0,00	2 077 748,39	0,00
Koszty działalności Podstawowej Opieki Zdrowotnej								
501	0,00	0,00	430 122,73	0,00	430 122,73	0,00	430 122,73	0,00
Koszty działalności poradni specjalistycznych								
507	0,00	0,00	1 060 929,31	0,00	1 060 929,31	0,00	1 060 929,31	0,00
Koszty działalności gabinetów diagnostyczno - zabiegowych - OPK proceduralne								
535	0,00	0,00	81 731,56	0,00	81 731,56	0,00	81 731,56	0,00
Koszty działalności pomocniczej o charakterze niemedycznym								
545	0,00	0,00	6 694,78	0,00	6 694,78	0,00	6 694,78	0,00
Koszty działalności komercyjnej o charakterze niemedycznym								
550	0,00	0,00	468 447,65	0,00	468 447,65	0,00	468 447,65	0,00
Koszty zarządu								
640	5 535,81	0,00	35 383,31	34 698,60	40 919,12	34 698,60	6 220,52	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów								
703	0,00	0,00	0,00	4 053 143,07	0,00	4 053 143,07	0,00	4 053 143,07
Sprzedaż usług								
750	0,00	0,00	0,00	1 894,16	0,00	1 894,16	0,00	1 894,16
Przychody finansowe								
760	0,00	0,00	0,00	78 578,58	0,00	78 578,58	0,00	78 578,58
Pozostałe przychody operacyjne								
761	0,00	0,00	3 857,42	0,00	3 857,42	0,00	3 857,42	0,00
Pozostałe koszty operacyjne								
801	0,00	236 129,93	0,00	0,00	0,00	236 129,93	0,00	236 129,93
Fundusz założycielski								
802	0,00	598 651,46	0,00	16 430,04	0,00	615 081,50	0,00	615 081,50
Fundusz Zakładu								
840	0,00	231 890,47	45 782,51	0,00	45 782,51	231 890,47	0,00	186 107,96
Rozliczenia międzyokresowe przychodów								
850	0,00	9 665,57	36 700,00	42 952,61	36 700,00	52 618,18	0,00	15 918,18
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych								
860	0,00	16 430,04	16 430,04	0,00	16 430,04	16 430,04	0,00	0,00
Wynik finansowy								



Signed by /
Podpisano przez:

Izabela Midak

Date / Data:
2025-03-25 14:35



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Kondrak

Date / Data:
2025-03-25 14:34

Suma folio:	38 789,08	1 092 767,47	8 512 601,59	8 483 691,48	8 551 390,67	9 576 458,95	8 287 459,52	9 312 527,80
Przeniesienie z folio:	2 009 339,63	955 361,24	16 074 723,59	16 103 633,70	18 084 063,22	17 058 994,94	1 925 888,74	900 820,46
Razem:	2 048 128,71	2 048 128,71	24 587 325,18	24 587 325,18	26 635 453,89	26 635 453,89	10 213 348,26	10 213 348,26