

*Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej
z siedzibą w Szczepieszynie
ul. dr Zygmunta Klukowskiego 3*

tel. (0-84) 68-23-520; fax: (0-84) 68-23-523

ROCZNE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2023

Szczepieszyn

marzec

2024 rok

NIP: 922-22-82-854

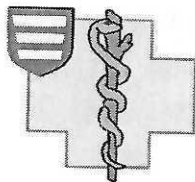
REGON: 950367239

KRS: 0000008301

Adres : ul. Dr. Z. Klukowskiego 3; 22-460 Szczepieszyn

www.zoz-szczepieszyn.pl

e-mail: 0600229@zoz.org.pl



Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej
w Szczepieszynie
ul. dr Zygmunta Klukowskiego 3

tel. (0-84) 68-23-520; fax: (0-84) 68-23-523



SP ZOZ DE-3100.23.2023/2024

P. Dy. A. Jurkiewicz

ZARZĄD POWIATU w Zamościu
ul. Przemysłowa 4
22-400 ZAMOŚĆ

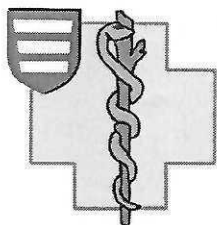
SP ZOZ w Szczepieszynie przedkłada w załączeniu :

- Roczne Sprawozdanie Finansowe za Rok Obrotowy 2023.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczepieszynie
mgr Janusz Os

NIP: 922-22-82-854
REGON: 950367239
KRS: 0000008301

Adres: ul. Dr. Z. Klukowskiego 3; 22-460 Szczepieszynie
www.zoz-szczepieszyn.pl
e-mail: 0600229@zoz.org.pl



*Samodzielny Publiczny Zespół Opieki
Zdrowotnej
ul. dr Zygmunta Klukowskiego 3
22-460 Szczepieszyń*

***ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA
ROK OBROTOWY 2023***

SKŁADA SIĘ Z:

- WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- 1. BILANS
- 2. R-K ZYSKÓW I STRAT
- 3. INFORMACJE DODATKOWE /TABELE OD 1 DO 13/

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego za rok 2023
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczebieszynie

I. Sprawozdanie finansowe dotyczy statutowej działalności, której podstawowym przedmiotem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:

1. pomocy doraźnej na izbie przyjęć
 2. leczenia szpitalnego obejmującego hospitalizację w oddziałach szpitalnych:
 - wewnętrznym
 - chirurgicznym
 - ginekologicznym
 3. ambulatoryjnej opieki specjalistycznej a w szczególności porad specjalistycznych w poradniach:
 - neurologicznej
 - ginekologiczno-położniczej
 - chirurgii ogólnej
 - okulistycznej
 - otolaryngologicznej
 - urazowo-ortopedycznej
 - chorób wewnętrznych
 - kardiologicznej
 - nefrologicznej
 4. udzielanie porad lekarskich i usług pielęgniarских oraz transportu sanitarnego w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej
 5. udzielanie porad lekarskich, usług pielęgniarских w ramach poradni Nocnej i Świątecznej Opieki
 6. udzielanie porad lekarskich i usług z zakresu fizjoterapii w ramach rehabilitacji leczniczej
 7. wykonywania badań diagnostycznych w zakresie RTG i realizacji programów profilaktycznych
1. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej został wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej dnia 12.06.2001 r. pod Nr KRS 0000008301 w Sądzie Rejonowym Lublin-Wschód z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy i do Rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą Wojewody Lubelskiego Nr księgi 000000003152-W-06, Nr REGON dla SP ZOZ 950367239 oraz dla jednostek lokalnych.
- Lecznictwo Szpitalne 950367239-0038 PKD 2007 działalność szpitali 8610Z
 - Lecznictwo Ambulatoryjne 950367239-00020 PKD 2007 praktyka lekarska ogólna 8621Z która ma wpisane w Rejestrze Podmiotów Gospodarki Narodowej REGON następujące rodzaje wykonywanej działalności:
- PKD 2007 4939Z Pozostały Transport Lądowy pasażerski, gdzie indziej nie sklasyfikowany
 - PKD 2007 8621Z Praktyka Lekarska Ogólna
 - PKD 2007 8622Z Praktyka Lekarska Specjalistyczna
 - PKD 2007 8690A Działalność Fizjoterapeutyczna
 - PKD 2007 8690C Praktyka Pielęgniarek i Położnych
 - PKD 2007 8690E Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej nie sklasyfikowana.
2. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej samodzielnie prowadzi działalność statutową od 01.01.1999r. Organem założycielskim jest Powiat Zamojski, a czas trwania działalności nie jest ograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od dnia 01 stycznia 2023r. do 31 grudnia 2023r. i zawiera informację o wyniku finansowym, stanie majątkowym i sytuacji finansowej SP ZOZ.
4. W składzie Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej nie występują wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdanie finansowe. Zgodnie z art. 2 ust.3 ustawy o działalności leczniczej z 1.04.2011r. z późn. zmianami tj. Dz.U z 2020r. ,poz295 ze zm.) dla jednostek lokalnych – przedsiębiorstw podmiotu leczniczego SP ZOZ nie sporządza odrębnego bilansu.
5. Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej nie zostało sporządzone po połączeniu Spółek.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu nieistnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie jej kontynuowania

II. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:

1. Ewidencja zapasu materiałów jest prowadzona w cenach zakupu. Wartość rozchodu tych składników ustala się przyjmując, że rozchód wycenia się kolejno po cenach tych składników, które Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej nabył najwcześniej.
2. Paliwo i części zamienne na potrzeby transportu medycznego i gospodarczego, materiały: żywnościowe, diagnostyczne, biurowe zarachowuje się w koszty w momencie zakupu. Zużycie paliwa jest kontrolowane za pomocą norm zakładowych za okresy miesięczne, zużycie części zamiennych zarachowuje się w koszty w momencie zakupu ale nie zużyte na koniec okresu sprawozdawczego spisuje się z gruntu a kwota stanowiąca wartość różnicy remanentów stanowi podstawę do korekty kosztów.
3. Środki trwałe użytkowane ponad rok o niskiej wartości jednostkowej, nie przekraczającej 10 000,00 zł amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania i prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową w księgach rachunkowych FK.
4. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 10 000,00 zł jest dokonywana metodą liniową według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych, także przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników podwyższających stawki amortyzacyjne bądź metodą indywidualnego ustalenia stawki amortyzacyjnej dla używanych lub ulepszonych środków trwałych, po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji jednostki.
5. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5 Zakładowego Planu Kont.
6. Koszty zakupu materiałów ze względu na ich nieznaczny wpływ na wynik finansowy zarachowuje się bezpośrednio w koszty danej działalności a zatem nie zwiększają one ceny nabycia tych materiałów.
7. Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych dokonuje się stosownie do upływu czasu.
8. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej sporządza Rachunek Zysków i Strat w wersji porównawczej.
9. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej opracowuje półroczne i roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego jednostki. W roku obrotowym 2023

roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego jest częścią składową rocznego sprawozdania finansowego.

10. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w roku obrotowym 2023 i poprzedzającym roku 2022 nie osiągnął dwóch wielkości z trzech niżej wymienionych:

- 1) zatrudnienie średnioroczne w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło co najmniej 50 osób
- 2) suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego stanowiła równowartość w walucie polskiej co najmniej 2,5 mln. euro
- 3) przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych za rok obrotowy stanowiły równowartość w walucie polskiej co najmniej 5 mln. euro.

Z wyżej wymienionych wartości przekroczoną wielkością jest średnioroczne zatrudnienie za 2023 r. w przeliczeniu na pełne etaty wynoszące 102.

Zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości (tj. Dz.U z 2021r, poz 217 ze zm.) sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023 nie podlega obowiązkowemu badaniu i ogłaszaniu

III. Od roku 2012 księgi rachunkowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczepieszezynie są sporządzane w programie informatycznym SIMPL.ERP obecnie wersja 6.30

Szczepieszezyn dnia 27.03.2024 r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczepieszezynie
mgr Janusz Oś

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień		Dynamika wzrostu %
		31-12-2022	31-12-2023	
B.	Aktywa obrotowe	6 827 205,35	4 855 868,09	71,13
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	207 858,11	247 106,02	118,88
1.	Materiały	207 858,11	247 106,02	118,88
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy			
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	856 951,40	1 473 355,95	171,93
1.	Należności od jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	Należności od pozostałych jednostek	856 951,40	1 473 355,95	171,93
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	812 531,63	1 387 517,13	170,76
	– do 12 miesięcy	806 744,63	1 381 564,20	171,25
	– powyżej 12 miesięcy	5 787,00	5 952,93	102,87
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	44 419,77	57 881,02	130,30
	c) inne	0,00	27 957,80	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej			
<i>III.</i>	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	5 715 854,58	3 099 894,57	54,23
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 715 854,58	3 099 894,57	54,23
	a) w jednostkach powiązanych			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 715 854,58	3 099 894,57	54,23
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 715 854,58	3 099 894,57	54,23
	– inne środki pieniężne			
	– inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
<i>IV.</i>	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	46 541,26	35 511,55	76,30
AKTYWA RAZEM		10 306 581,95	8 172 568,61	79,29

BILANS na 31.12.2023r

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień		Dynamika wzrostu %
		31-12-2022	31-12-2023	
A.	Aktywa trwałe	3 479 376,60	3 316 700,52	95,32
I.	Wartości niematerialne i prawne	73 718,00	349 575,40	474,21
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
	Inne wartości niematerialne i prawne	73 718,00	349 575,40	474,21
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 405 658,60	2 967 125,12	87,12
1.	Środki trwałe	3 405 658,60	2 967 125,12	87,12
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)			
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 558 108,34	1 507 709,71	96,77
	c) urządzenia techniczne i maszyny	366 507,32	346 835,91	94,63
	d) środki transportu	148 680,28	113 610,57	76,41
	e) inne środki trwałe	1 332 362,66	998 968,93	74,98
2.	Środki trwałe w budowie			
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III.	Należności długoterminowe			
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek			
IV.	Inwestycje długoterminowe			
1.	Nieruchomości			
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe			
	a) w jednostkach powiązanych			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień		Dynamika wzrostu %
		31-12-2022	31-12-2023	
A.	Kapitał (fundusz) własny	3 868 550,46	1 849 254,52	47,80
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 673 033,90	3 673 033,90	100,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 091 265,23	195 516,56	3,21
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 722 605,46	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	826 856,79	-2 019 295,94	-244,21
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 438 031,49	6 323 314,09	98,22
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 307 354,40	1 133 023,07	86,67
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	523 208,60	348 877,27	66,68
	– długoterminowa			
	– krótkoterminowa	523 208,60	348 877,27	66,68
3.	Pozostałe rezerwy	784 145,80	784 145,80	100,00
	– długoterminowe	784 145,80	784 145,80	100,00
	– krótkoterminowe			
II.	Zobowiązania długoterminowe	159 468,00	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek	159 468,00	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	159 468,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 960 702,98	2 662 472,93	135,79
1.	Wobec jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 942 085,32	2 637 810,33	135,82
	a) kredyty i pożyczki			
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	694 068,74	1 151 713,24	165,94
	– do 12 miesięcy	694 068,74	1 151 713,24	165,94
	– powyżej 12 miesięcy			

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień		Dynamika wzrostu %
		31-12-2022	31-12-2023	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	662 555,02	805 019,35	121,50
	h) z tytułu wynagrodzeń	557 866,85	653 181,00	117,09
	i) inne	27 594,71	27 896,74	101,09
3.	Fundusze specjalne	18 617,66	24 662,60	132,47
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 010 506,11	2 527 818,09	83,97
1	Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	1 903 423,92	2 527 818,09	132,80
2	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	1 107 082,19	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		10 306 581,95	8 172 568,61	79,29

Szczebrzeszyn 22.03.2024r

Sporządził: ANNA PASZKOWSKA

Z-ca Głównego Księgowego

Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2023 rok

Wiersz	Wyszczególnienie	2022	2023	Dynamika wzrostu %
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 056 001,34	16 988 986,07	105,81
	– od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16056001,34	16988986,07	105,81
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia,			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	
B.	Koszty działalności operacyjnej	16 722 990,70	20 277 682,71	121,26
I.	Amortyzacja	1066624,6	1200391,06	112,54
II.	Zużycie materiałów i energii	1369229,69	1428547,62	104,33
III.	Usługi obce	4102859,23	5314659,96	129,54
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	34389,52	37752,08	109,78
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V.	Wynagrodzenia	8412195,61	10143763,84	120,58
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1604889,47	2009218,76	125,19
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	132802,58	143349,39	107,94
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-666 989,36	-3 288 696,64	493,07
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 500 380,56	1 092 887,28	72,84
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	976235,26	962635,02	98,61
III.	Inne przychody operacyjne	524145,3	130252,26	24,85
E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 500,43	5 846,78	89,94
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne	6500,43	5846,78	89,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	826 890,77	-2 201 656,14	-266,26
G.	Przychody finansowe	5,48	182 376,44	3 328 037,23
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	– od jednostek powiązanych			
II.	Odsetki, w tym:	5,48	182376,44	3 328 037,23
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			
H.	Koszty finansowe	39,46	16,24	41,16
I.	Odsetki, w tym:	39,46	16,24	41,16
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne			
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	826 856,79	-2 019 295,94	-244,21
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)			
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
K.	Zysk (strata) brutto (1±J)	826 856,79	-2 019 295,94	-244,21
L.	Podatek dochodowy			
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	826 856,79	-2 019 295,94	-244,21

Szczecbrzeszyn 06.03.2024 r.

Sporządził: ANNA PASZKOWSKA

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP 202 w Szczecbrzeszynie
mgr Anna Gąska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczecbrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAWODZIANT PRACOWNI
Z-SPÓŁ. OPIEKI ZDROWOTNEJ
21 400 RZECZKA 29-0711
XI. D. 2. KRAKÓW 05006-204
NIP 622-21 22-654 REGON 05006-204
Jed. 05006-204 05006-204, 05006-204
PCN. ZAWIĄZKI, WŁOŻY
Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Tabela 1

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2023	Przychody					Razem zwiększenia stanu początkowego	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej i umorzenia	Stan na koniec roku 2023
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finans.	darowizny	pozostałe przychody		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Zbiory biblioteczne	168,28						0,00				0,00	168,28
2.	Wartości niematerialne i prawne	789642,62	23510,19	313527,00	0,00	0,00	0,00	337037,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1126679,81
3.	Środki trwałe	14978384,95	244413,40	429773,30	0,00	0,00	0,00	674186,70	0,00	0,00	0,00	0,00	15652571,65
	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	0,00	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7511520,76	0,00	335714,27	0,00	0,00	0,00	335714,27	0,00	0,00	0,00	0,00	7847235,03
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1609665,15	0,00	94059,03	0,00	0,00	0,00	94059,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1703724,18
	d) środki transportu	287879,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287879,87
	e) inne środki trwałe	5569319,17	244413,40	0,00	0,00	0,00	0,00	244413,40	0,00	0,00	0,00	0,00	5813732,57
4.	Pozostałe środki trwałe	521164,11	26491,09	0,00	0,00	0,00	0,00	26491,09	0,00	3610,69	0,00	3610,69	544044,51
5.	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
6.	Ogółem aktywa trwałe brutto (1+2+3+4+5)	16289359,96	294414,68	743300,30	0,00	0,00	0,00	1037714,98	0,00	3610,69	0,00	3610,69	17323464,25
7.	Umorzenie	12809983,36	98286,94	1097986,56	0,00	4117,56	0,00	1200391,06	0,00	3610,69	0,00	3610,69	14006763,73
	a) wartości niemater. i prawne	715924,62	0,00	61179,79				61179,79	0,00	0,00	0,00	0,00	777104,41
	b) środki trwałe	11572726,35	75177,51	1036806,77	0,00	4117,56	0,00	1116101,84	0,00	0,00	0,00	0,00	12688828,19
	c) pozostałe środki trwałe	521332,39	23109,43	0,00	0,00	0,00	0,00	23109,43	0,00	3610,69	0,00	3610,69	540831,13
8.	Aktywa trwałe netto (6-7)	3479376,60	196127,74	-354686,26	0,00	-4117,56	0,00	-162676,08	0,00	0,00	0,00	0,00	3316700,52

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP. 101

mgr Anna Gąska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczepieszynie

mgr Janusz Os

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W SZCZECIE
ul. D. 2 WIELOKOSTELOWA 3
81-600 SZCZECIN
NIP 1424211044 REGON 142421104
KRS 0000142421 REGON 142421104
KRS 0000142421 REGON 142421104

Tabela 2

Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez SP ZOZ obcych środków trwałych używanych na podstawie

Umowa nieodpłatnego użyczenia					
Lp.	Użyczający	Oznaczenie kwoty użyczenia	Rodzaj sprzętu	Użytkownik bezpośredni	Wartość
1.	SP ZOZ w 2023 r. nie użytkował obcych środków trwałych.				

Sporz ANNA GAŚKA

Szczeczeszyn 20.03.2024 r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczecinie
mgr Janusz Oś

SAMODIŁNY OŚRODEK
ZESPÓŁ OPIEKI I ZACHOWAŃ
23 600 800 23 600 23 600
ul. Piłsudskiego 100
NIP 622-23 600 800 23 600 23 600
tel. 622 23 600 800 23 600 23 600
PCN: 23 600 800 23 600 23 600

Tabela 3

Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego

Lp.	Wierzyciel	Tytuł zobowiązań	Wysokość zobowiązań na 31.12.2022	Wysokość zobowiązań na 31.12.2023 r.	Dynamika wzrostu %
1	Zakład Ubezpieczeń społecznych O/ w Biłgoraju Inspektorat w Zamościu	Składki ZUS razem	570272,02	674083,35	118,20
		w tym:			
		a) ubezpieczenia społeczne	503311,41	594397,36	118,10
		b) ubezpieczenia zdrowotne	56750,56	68286,23	120,33
		c) fundusz pracy	9161,88	10509,74	114,71
2	Urząd Skarbowy w Zamościu	d) fundusz emerytalny	1048,17	890,02	84,91
		pomostowych			
		Razem	92283,00	130490,00	141,40
		w tym:			
		a) PIT – 4 potrącona zaliczka na pdof.	91212,00	129093,00	141,53
3	Urząd Miejski w Szczepieszynie	b) Vat należny	1071,00	1397,00	130,44
		podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
		Razem	662555,02	804573,35	121,43

Szczepieszyn 20.03.2024 r.

Sporządził: ANNA GAŚKA

KL. KSIĘGOWY
SP. J. w Szczepieszynie
mgr Anna Gaśka

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczepieszynie
mgr Janusz Oś

Tabela 4

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego,

funduszu zakładu i rozliczenie wyniku finansowego

Treść	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu	Razem fundusz podstawowy	Wynik finansowy	Rozliczenie wyniku finansowego	Kapitał własny Ogółem
	2	3	/ 2 + 3 / 4	/konto 860/ 5	/strata z lat ub./konto 820/ 6	/ 4+5+6 / 7
I. Stan na początek roku obrotowego 2023	3 673 033,90	6 091 265,23	9 764 299,13	826 856,79	-6 722 605,46	3 868 550,46
2. Zwiększenia, z tego:						
A/ Rozliczenie wyniku finansowego za 2022	0,00	826 856,79	826 856,79	-2 019 295,94	0,00	-1 192 439,15
B/ Zysk za rok rozliczeniowy 2023	0,00	826 856,79	826 856,79	0,00	0,00	826 856,79
pokrycie straty funduszem zakładu	0,00	0,00	0,00	-2 019 295,94	0,00	-2 019 295,94
3. Zmniejszenia, w tym :						
A/ Rozliczenie wyniku finansowego za 2022	0,00	-6 722 605,46	-6 722 605,46	-826 856,79	6 722 605,46	-826 856,79
pokrycie straty funduszem zakładu	0,00	-6 722 605,46	-6 722 605,46	-826 856,79	6 722 605,46	-826 856,79
Stan na koniec roku obrotowego 2023	3 673 033,90	195 516,56	3 868 550,46	-2 019 295,94	0,00	1 849 254,52
/1+2-3/						

Sporz. ANNA PASZKOWSKA 20.03.2024 r.

Z-ca Głównego Księgowego
Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebieszynie
mgr Janusz Oś

Tabela 5

SPORZ. ANNA GAŚKA

mgr Anna Gąska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki i Zarządzania
w Ścieżkach
mgr Janusz Os

Treść	FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI (PODSTAWOWY)	FUNDUSZ ZAKŁADU	ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO	KAPITAŁY WŁASNE
1	2	3	4	5
1. Rozliczenie wyniku finansowego do 31.12.2023 r. /BO/	3673033,90	6091265,23	-6722605,46	3868550,46
2. Skumulowana strata/zysk za okres do 31.12.2023 r. /BZ/				
3. Zysk za rok 2022 (Uchwała Rady Powiatu) rozliczenie na Fundusz Zakładu		826856,79		
pokrycie straty z lat ubiegłych		-6722605,46	6722605,46	
4. Zysk/ strata za rok 2023			-2019295,94	-2019295,94
5. Przewidywany stan Funduszu Własnego na dzień 31.12.2023 r	3673033,90	195516,56	-2019295,94	1849254,52

SPÓŁNOŚĆ WYKONAWCZA
ZUSKÓŁ OPIEKI I ZDROWOTNEJ
ul. Piłsudskiego 3
80-001 Szczecin, tel. 91 652 35 79
fax 91 652 35 79
p.n. zamożnik, w. 100, 100000

Tabela 6

Należności krótkoterminowe

Treść	Koniec roku obrotowego 2022	Koniec roku obrotowego 2023	Wzrost kwotowy	Wzrost %
1	3	3	4	5
1. Należności krótkoterminowe z tytułu w tym:	812531,63	1387517,13	574985,50	170,76
a) NFZ	805742,2	1380847,7	575105,50	171,38
b) usługi na rzecz innych ZOZ	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe usługi zdrowotne	5947,00	5827,00	-120,00	97,98
d) inne należności z tyt. sprzedaży	842,43	842,43	0,00	100,00
2. Należności pozostałe, w tym:	44419,77	85838,82	41419,05	193,24
- dofinansowanie PFRON	6337,88	6600,00	262,12	104,14
- ZUS - zasilki wypłacone	38081,89	51281,02	13199,13	134,66
- pozostałe	0,00	27957,80	27957,80	
Razem (1+2)	856951,40	1473355,95	616404,55	171,93

Sporz. ANNA GĄSKA
Szczeczeszyn 20.03.2024r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczecinie
mgr Janusz Oś

DYREKTOR
Samodzielny Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Ścieżbrzeszynie

mgr Janusz Oś

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-490 SZCZEBRZESZYN
ul. Dł Z. Kłuckiego 3
NIP 922-21 92-554 REGON 950367239
tel. centr. 84 842 35 20, 84 842 35 70
pow. zamojski, woj. lubelskie**

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2023 roku

Tytuły	Stan na koniec roku obrotowego 2022	Stan na koniec roku obrotowego 2023
1	3	3
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe /czynne /	46541,26	35511,55
- PLATFORMA - e-Zamawiający	492,00	0,00
- opieka serwisowa SIMPLE	1949,00	3649,00
- ubezpieczenia komunikacyjne	3857,24	1069,27
- prenumerata	253,02	216,53
- ubezpieczenie majątkowe	39990,00	30576,75
3. Inne rozliczenia międzyokresowe / bierne /	523208,60	348877,27
- rezerwy na świadczenia pracownicze	523208,60	348877,27
4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3010506,11	2527818,09
- dotacje na zakup środków trwałych	3010506,11	2527818,09

Sporz. ANNA GAŚKA
Szczegółowo 20.03.2024 r.
Z-ca Głównego Księgowego
Anna Paszkowska
mgr Janusz Oś
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebieszynie

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych za 2023 R.

Tabela 9

Treść	Razem		Wzrost kwotowy	Dynamika wzrostu
	Początek roku	Koniec roku		
1	2	3	4	5
I. Zobowiązania krótkoterminowe razem, w tym:	1 960 702,98	2 662 472,93	701 769,95	135,79
<i>1. Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:</i>				
- do 12 miesięcy	694 068,74	1 151 713,24	457 644,50	165,94
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	457 644,50	165,94
<i>2. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych</i>				
- z tyt. składki ZUS	662 555,02	805 019,35	142 464,33	121,50
- z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych	570 272,02	674 083,35	103 811,33	118,20
- z tyt. podatku od nieruchomości	91 212,00	129 539,00	38 327,00	142,02
- z tytułu podatku VAT- 7	0,00	0,00	0,00	
	1 071,00	1 397,00	326,00	130,44
<i>3. Z tytułu wynagrodzeń</i>				
- wynagrodzenia z tyt. umowy o pracę i umów zleceń	557 866,85	653 181,00	95 314,15	117,09
	557 866,85	653 181,00	95 314,15	117,09
<i>4. Kredyty i pożyczki</i>				
w tym	0,00	0,00	0,00	
- spłata kredytu	0,00	0,00	0,00	
- Dt w r-ku bieżącym	0,00	0,00	0,00	
<i>5. Inne</i>				
w tym:	27 594,71	27 896,74	302,03	101,09
- pozostałe zobowiązania				
- zakup środków trwałych	27 594,71	27 896,74	302,03	101,09
- odsetki	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
<i>5. Fundusze specjalne ZFŚS</i>				
	18 617,66	24 662,60	6 044,94	132,47

Sporz. ANNA GASKA

Szczebrzeszyn 20.03.2024 r.

Z-ca Głównego Księgowego

Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczepiechzinie

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO w/g poszczególnych rodzajów działalności
oraz pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych

Tabela 10

Wyszczególnienie	2022		2023		Dynamika wzrostu 2023/ 2022
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %	
	4	5	4	5	
1					6
I. Przychody ze sprzedaży produktów	16056001,34	91,45	16988986,07	93,02	105,81
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych z tego :	15972820,20	90,98	16890962,59	92,48	105,75
- z kontraktu z NFZ	15945986,24	90,83	16866741,03	92,35	105,77
- poza kontraktem , w tym:	26833,96	0,15	24221,56	0,13	90,26
- inni świadczeniodawcy	14144,10	0,08	9937,00	0,05	70,26
- odpłatne od pacjentów	12689,86	0,07	14284,56	0,08	112,57
2. Wynajem, wyżywienie, chłodnia, sterylizacja	83181,14	0,47	98023,48	0,54	117,84
3. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Pozostałe przychody operacyjne, w tym :	1500380,56	8,55	1092887,28	5,98	72,84
- darowizny(zbiórka publ. płodów rolnych, art.. Spożywcze)	11103,96	0,06	6281,00	0,03	56,57
- kary i grzywny	791,98	0,00	0,00	0,00	0,00
- dofinansowanie cyberbezpieczeństwa przez NFZ	112437,00	0,64	19500,00	0,11	17,34
- odszkodowania	90301,68	0,51	7934,93	0,04	8,79
- rozwiązanie rezerwy na niewykonania do NFZ	225080,32	1,28	0,00	0,00	0,00
- wynagrodzenie należne płatnikowi ZUS i PIT, refundacja RUP/ - PUKUN- Refundacja części kosztów pracy pracowników niepełnosprawnych.	14362,30	0,08	13334,57	0,07	92,84
- pozostałe / korekty ZUS, drobne zaokrąglenia VAT/różnice	69763,84	0,40	83200,00	0,46	119,26
- rozliczone płatności EFRR RPO	304,22	0,00	1,76	0,00	0,58
- rozliczone dotacje Powiatu RPO	644653,57	3,67	644653,25	3,53	100,00
- rozliczone dotacje Powiatu inwestycje	117377,37	0,67	274388,07	1,50	233,77
- rozliczone dotacje Powiatu remonty	166237,94	0,95	43593,70	0,24	26,22
- rozliczone darowizny - nieodpłatne przekazanie środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przychody finansowe, w tym:	47966,38	0,27	0,00	0,00	0,00
- odsetki uzyskane	5,48	0,00	182376,44	1,00	3328037,23
- odsetki umorzone, naliczone, przeterminowane	5,48	0,00	182376,44	1,00	3328037,23
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (I+II+III)	17556387,38	100,00	18264249,79	100,00	104,03

Sporz. ANNA GĄSKA
Szczepanów 20.03.2024 r.
Z-ca Głównego Księgowego
Anna Paszkowska
DYREKTOR
Samodzielny Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczepanowie
mgr Janusz Oś

Tabela 11

Koszty według rodzaju i działalności

Treść	2022 r.		2023 r.		Wzrost kwotowy	Dynamika 2023/2022 % (kol 4/kol 2)
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %		
I	2	3	4	5	6	7
I. Koszty działalności operacyjnej	1672990,70	99,96	20277682,71	99,97	3554692,01	121,26
1. Amortyzacja	1066624,60	6,38	1200391,06	5,92	133766,46	112,54
2. Zużycie materiałów i energii	1369229,69	8,18	1428547,62	7,04	59317,93	104,33
3. Usługi obce, w tym:	4102859,23	24,52	5314659,96	26,20	1211800,73	129,54
* usługi lekarzy	2737671,25	16,36	3295744,38	16,25	558073,13	120,38
4. Podatki i opłaty	34389,52	0,21	37752,08	0,19	3362,56	109,78
5. Wynagrodzenia	8412195,61	50,28	10143763,84	50,01	1731568,23	120,58
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	1604889,47	9,59	2009218,76	9,91	404329,29	125,19
7. Pozostałe	132802,58	0,79	143349,39	0,71	10546,81	107,94
8. Koszty sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Pozostałe Koszty operacyjne, w tym;	6500,43	0,04	5846,78	0,03	-653,65	89,94
- odszkodowania- renta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- zbycie środka trwałego						
- KARY, GRZYWNY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- koszty sądowe, windykacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- pozostałe	6500,43	0,04	5846,78	0,03	-653,65	89,94
III. Koszty finansowe /odsetki/	39,46	0,00	16,24	0,00	-23,22	41,16
- od kredytów						
- ustawowe zapłacone	39,46	0,00	16,24	0,00	-23,22	41,16
- ustawowe i budżetowe naliczone						
Ogółem:	16729530,59	100,00	20283545,73	100,00	3554015,14	121,24
w tym : koszty pracy /I.3 *+5+6/	12754756,33	76,24	15448726,98	76,16	2693970,65	121,12
koszty pracy /struktura w k. dz. podstawowej/	12754756,33	76,27	15448726,98	76,19	2693970,65	121,12

Sporz. ANNA PASZKOWSKA

Szczegółowy 20.03.2024 r.

Z-ca Głównego Księgowego

Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielny Publiczny
Zespół Opieki Zdrowotnej
w Szczepieszynie
mgr Janusz Oś

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
23-430 SZCZEBRZESZYN 3
ul. 117 7 KWADRANS
NIP 62237 2344 REGON 650367239
tel. 017 36 45 45 45; 3 45 45 45 45
pow. szczyński, woj. lubelskie**

**Przeciętne zatrudnienie w SP ZOZ w Szczebreszynie w roku obrotowym 2023,
z podziałem na grupy zawodowe**

Tabela 12

Rodzaj umowy											
Wyszczególnienie	Umowa o pracę					Inne umowy					
	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	K	M	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Różnica	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym na podstawie umów	K	M	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Różnica	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Pracownicy ogółem	102,64	81,26	21,38	101,54	1,10	81,00	53,00	28,00	80,50	0,50	
Lekarze	6,88	1,88	5,00	5,58	1,30	38,00	14,00	24,00	37,00	1,00	
z I ^o specjalizacji	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	4,00	1,00	3,00	5,50	-1,50	
z II ^o specjalizacji	4,00	0,00	4,00	4,17	-0,17	28,50	8,50	20,00	26,00	2,50	
Farmaceuci	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	
Steryliizator medyczny	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pielęgniarki	36,21	36,21	0,00	35,46	0,75	29,00	28,00	1,00	33,50	-4,50	
Położne	4,83	4,83	0,00	5,00	-0,17	5,50	5,50	0,00	4,50	1,00	
Technicy farmacji	0,71	0,71	0,00	1,00	-0,29	0,00	0,00	0,00	1,00	-1,00	
Technicy RTG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	1,00	1,00	2,00	0,00	
Technicy analityki med. (laboranci)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fizjoterapeuci	4,29	4,29	0,00	4,00	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ratownicy medyczni	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,50	0,00	0,50	0,00	0,50	
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	18,84	11,96	6,88	17,75	1,09	3,00	2,00	1,00	2,00	1,00	
Pracownicy gospodarczy i obsługi:	27,88	19,38	8,50	29,75	-1,87	2,00	1,50	0,50	0,50	1,50	
w tym salowe	14,38	14,38	0,00	14,21	0,17	1,50	1,50	0,00	1,00	0,50	

Sporządziła: Jolanta Hamerla
Szczebreszyn, 07.03.2024 r.

Z-ca Głównego Księgowego

Jolanta Hamerla

Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebreszynie
mgr Janusz Oś

Tabela 13

**Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych
od wyniku finansowego brutto za 2023 r.**

	WYSZCZEGÓLNIENIE		WARTOŚĆ PLN
I.	PRZYCHODY		
1.	Przychody ogółem	18264249,79	18264249,79
	w tym: - ze sprzedaży	16988986,07	
	- z pozostałej działalności operacyjnej	1092887,28	
	- z działalności finansowej	182376,44	
2.	Przychody bilansowe nie zaliczane do przychodów		
3.	Przychody podlegające opodatkowaniu /I1 – I2/	18264249,79	18264249,79
II.	KOSZTY		
1.	Koszty ogółem	20283545,73	20283545,73
	w tym: - z działalności operacyjnej (sprzedaży)	20277682,71	
	- pozostałe koszty operacyjne	5846,78	
	- finansowe	16,24	
2.	Zwiększenia kosztów uzyskania, z tego:	207959,48	207959,48
	1) wynagr.brutto.um.zlec. za 2023 r. wypł. w 2024 r.	101649,74	
	2) ZUS skl. płat.od um.zlec. za 2023r opl. w 2024r.	13541,28	
	3) amortyzacja środk. trw. zakup. ze środk. wł, art16ust1pkt63	92768,46	
3.	Zmniejszenia kosztów uzyskania, z tego:	992211,19	992211,19
	1) naliczone odsetki ustawowe art16ust1pkt11 i zapłacone	0,00	
	2) koszty amortyzacji ogółem art16ust1pkt63	883154,43	
	3) koszty renty odszkodowawczej art16ust1pkt22	0,00	
	4) kara umowna art16ust1pkt22	0,00	
	5) koszty żywności z darowizny art16ust1	4270,63	
	6) koszty leków z darowizny art16ust1	3389,68	
	7) Wynagrodzenia z umów zlec. za 2023 r. wypłacone w 2024 r.- art.16ust1pkt57	92080,99	
	8) ZUS od wyn. z um. zlec. za 2023r wypłac. w 2024r-art..16ust1pkt57	9315,46	
	9)koszty windykacyjne(art16 ust1.pkt17) zapłacone	0,00	
4.	Koszty uzyskania przychodów (II.1 + II.2 – II.3)	19499294,02	19499294,02
III.	WYNIK FINANSOWY - strata /I.1 – II.1 /	-2019295,94	-2019295,94
IV.	DOCHÓD /I.3 – II.4 /	-1235044,23	-1235044,23
V.	PRZYCHODY WOLNE OD PODATKU w tym:	962620,02	962620,02
	-płatności z EFRR na realizację projektów RPO art17ust1.pkt.52)	644653,25	
	-dotacje i nieodpłatne świadczenia na zakup środków trwałych art17ust1.pkt21)	317966,77	
	-doch. Przezn.na cele statut. działaln. ochr.zdrowia art17ust1 pkt4)	0,00	
VI.	PODSTAWA OPODATKOWANIA - STRATA /IV.-V./	-2197664,25	-2197664,25

Sporządziła ANNA GAŚKA Szczepczeszyn 20.03.2024 r.

Z-ca Głównego Księgowego

Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczepczeszynie
mgr Janusz Os