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

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

ROCZNE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2023

Szczebrzeszyn marzec 2024 rok

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

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

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

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

STAROSTWO POWIATOWE
w Zamościu
SEKRETARIAT
Dostarczono osobiście dnia 27. 03. 2024
L.dz. 2531/2024 Podpis
Ilość załączników

Szczebrzeszyn 22.03.2024 r.

SP ZOZ DE-3100.23.2023/2024

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

SP ZOZ w Szczebrzeszynie przedkłada w załączeniu :

- Roczne Sprawozdanie Finansowe za Rok Obrotowy 2023.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

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

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

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

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/

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-460 SZCZEBRZESZYN
ul. Dr Z. Klukowskiego 3
NIP 922-22-52-554 REGON 950367239
tel. centr. 84 682 35 20, 84 682 35 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

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

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 pielęgniarskich oraz transportu sanitarnego w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej
5. udzielanie porad lekarskich, usług pielęgniarskich 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 póź. 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 Szczebrzeszynie są sporządzane w programie informatycznym SIMPL.ERP obecnie wersja 6.30

Szczebrzeszyn dnia 27.03.2024 r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
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.	*Zapasy*	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			
II.	*Należności krótkoterminowe*	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, ceł, ubezpieczeń społecznych	44 419,77	57 881,02	***130,30***
	i zdrowotnych oraz innych świadczeń			
	c) inne	0,00	27 957,80	***0,00***
	d) dochodzone na drodze sądowej			
III.	*Inwestycje krótkoterminowe*	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			
IV.	*Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	46 541,26	35 511,55	***76,30***
AKTYWA RAZEM		***10 306 581,95***	***8 172 568,61***	***79,29***

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-460 SZCZEBRZESZYN
ul. Dr 2 Armii Wojska 3
NIP 922-22-[illegible] REGON 950367239
tel. centr. 84 662 35 20, 84 662 35 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

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			

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-480 SZCZEBRZESZYN
ul. Dr Z. Kiełczewskiego 3
NIP 922-21-32-454 REGON 950367239
tel. centr. 84 682 35 20, 84 682 35 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
62-400 SZCZEBRZESZYN
ul. Gen. Władysława Sikorskiego 3
NIP 622-22-09-634 REGON 85038739
tel. nr. 84 662 36 20, 84 662 36 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

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**

Szczebrzeszyn 06.03.2024 r.

Sporządził: ANNA PASZKOWSKA

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Szczebrzeszynie
mgr Anna Gąska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZCZEBRZESZYN
ul. Dr T. Winkowskiego 3
NIP 522-21-12-054 REGON 050367299
tel. sekr. 84 662 35 20, 84 662 25 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

Tabela 1

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2023	Przychody					Razem zwiększenia stanu poczatkowego	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**	**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 niemat. 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**

Szczebrzeszyn 20.03.2024 r.
Sporz.ANNA PASZKOWSKA

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ
w Szczebrzeszynie
mgr Anna Gąska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
[illegible] SZCZEBRZESZYN
ul. [illegible] Tiszowskiego 3
NIP [illegible] REGON [illegible]
tel. [illegible] 84 [illegible] 20, 84 [illegible] 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

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 GĄSKA

Szczebrzeszyn 20.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ
Szczebrzeszyn
mgr Anna Gąska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
23-400 SZCZEBRZESZYN
ul. [illegible] 3
NIP 922-[illegible]
tel. [illegible]
pow. zamojski, woj. lubelskie

Tabela 3

Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego

Lp.	Wierzyciel	Tytuł zobowiązania	Wysokość zobowiązania na 31.12.2022	Wysokość zobowiązania 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
		d) fundusz emerytur pomostowych	1048,17	890,02	84,91
2	**Urząd Skarbowy w Zamościu**	Razem w tym:	**92283,00**	**130490,00**	141,40
		a) PIT – 4 potrącona zaliczka na pdof.	91212,00	129093,00	141,53
		b) Vat należny	1071,00	1397,00	130,44
3	**Urząd Miejski w Szczebrzeszynie**	podatek od nieruchomości	**0,00**	**0,00**	0,00
		Razem	**662555,02**	**804573,35**	121,43

Szczebrzeszyn 20.03.2024 r.

Sporządził: ANNA GĄSKA

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Szczebrzeszynie
mgr Anna Gąska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-480 SZCZEBRZESZYN
ul. Dr Z. Klukowskiego 3
NIP 922-22-62-554 REGON 950367239
tel. centr. 84 682 35 20, 84 682 35 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

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 /	/konto 860/	/ strata z lat ub./ /konto 820/	/ 4+5+6 /
1	2	3	4	5	6	7
1. 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:	0,00	826 856,79	826 856,79	-2 019 295,94	0,00	-1 192 439,15
A/ Rozliczenie wyniku finansowego za 2022	0,00	826 856,79	826 856,79	0,00	0,00	826 856,79
B/ Zysk za rok rozliczeniowy 2023	0,00	0,00	0,00	-2 019 295,94	0,00	-2 019 295,94
pokrycie straty funduszem zakładu						0,00
						0,00
3. Zmniejszenia, w tym :	0,00	-6 722 605,46	-6 722 605,46	-826 856,79	6 722 605,46	-826 856,79
A/ Rozliczenie wyniku finansowego za 2022	0,00		0,00	-826 856,79		-826 856,79
pokrycie straty funduszem zakładu		-6 722 605,46	-6 722 605,46		6 722 605,46	0,00
Stan na koniec roku obrotowego 2023 /1+2-3/	3 673 033,90	195 516,56	3 868 550,46	-2 019 295,94	0,00	1 849 254,52

Sporz. ANNA PASZKOWSKA 20.03.2024 r.

Z-ca Głównego Księgowego
Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Dr Z. Ehrlichowskiego 3
NIP 622-[illegible] REGON [illegible]
tel. centr. 86 262 35 20, 86 857 35 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

Tabela 5

Propozycje co do sposobu rozliczenia wyniku finansowego

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 ubieglych		-6722605,46	6722605,46	
4. Zysk/ strata za rok 2023			-2019295,94	-2019295,94
5. Przewidywany stan Funduszu Własnego na dzien 31.12.2023 r	3673033,90	195516,56	-2019295,94	1849254,52

Sporz. ANNA GĄSKA
Szczebrzeszyn 20.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Szczebrzeszynie
mgr Anna Gąska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Dr Z. Kopernickiego 3
tel. centr. 84 662 39 20, 84 662 3 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

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. sprzedaż	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 wyplacone	38081,89	51281,02	13199,13	134,66
- pozostale	0,00	27957,80	27957,80	
Razem (1+2)	**856951,40**	**1473355,95**	**616404,55**	**171,93**

Sporz.ANNA GĄSKA
Szczebrzeszyn 20.03.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Szczebrzeszynie
mgr Anna Gąska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-400 SZCZEBRZESZYN, ul. [illegible]
ul. Dr K. Tomasz-Jarego 3
NIP 922-22-[illegible] REGON [illegible]
tel. centr. 84 [illegible]
pow. zamojski, woj. lubelskie

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2023 r.

Tabela 7

Lp.	Wierzyciel	Rodzaj zobowiązania	Stan zadłużenia na 31.12.2022 r.	Zwiększenie w 2023 r.	Zmniejszenie 2023 r.		Stan zadłużenia na 31.12.2023 r.	SPŁATA		
					Spłata	Umorzenie		2024	2025	2026
I	ZARZĄD POWIATU ZAMOJSKIEGO	Razem pożyczki organu założycielskiego (poz.2+3)	159468,00	0,00	159468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	Umowa z dnia 30.06.2014 *umowy pierwotne a) 21.12.2012 I aneks 30.06.2014 II aneks 18.06.2018*	pożyczka nieoprocentowana na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Umowa z dnia 31.12.2015 aneks z dnia 27.09.2017	nieoprocentowana pożyczka na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	159468,00		159468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Umowa z dnia 22.06.2016	pożyczka nieoprocentowana na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II		Razem kredyty	159468,00	0,00	159468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Ogółem	Kapitał	159468,00	0,00	159468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-długoterminowe	159468,00	0,00	159468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Szczebrzeszyn 20.03.2024 r.
Sporz.ANNA GĄSKA

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Szczebrzeszynie
mgr Anna Gąska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-460 SZCZEBRZESZYN
ul. Dr Z. Klukowskiego 3
NIP 922-21-22-554 REGON 950367239
tel. centr. 84 682 35 20, 84 682 35 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

Tabela 8

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-Zamawiajacy	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 środkow trwałych	3010506,11	2527818,09

Sporz. ANNA GĄSKA

Z-ca Głównego Księgowego
Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

Szczebrzeszyn 20.03.2024 r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-400 SZCZEBRZESZYN
ul. Pr 7. Wojskiego 3
NIP 922-21 [illegible] REGON 05036739
tel. centr. 84 [illegible] 35 fax. 84 [illegible] 3 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

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

Sporz. ANNA GĄSKA

Szczebrzeszyn 20.03.2024 r.

Z-ca Głównego Księgowego
Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-400 SZCZEBRZESZYN
ul. Dr Z. Kn...
NIP 922-2... REGON 950387239
tel. centr. 84 662 35 20, 84 662 35 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

Tabela 10

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

Wyszczególnienie	2022		2023		Dynamika wzrostu 2023/ 2022
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %	
1	4	5	4	5	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, strylizacja	**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/	14362,30	0,08	13334,57	0,07	92,84
- PFRON- Refundacja części kosztów pracy pracowników niepełnosprawnych.	69763,84	0,40	83200,00	0,46	119,26
- pozostałe / korekty ZUS, drobne zaokraglenia VAT/różnice	304,22	0,00	1,76	0,00	0,58
- rozliczone płatności EFRR RPO	644653,57	3,67	644653,25	3,53	100,00
- rozliczone dotacje Powiatu RPO	117377,37	0,67	274388,07	1,50	233,77
- rozliczone dotacje Powiatu inwestycje	166237,94	0,95	43593,70	0,24	26,22
- rozliczone dotacje Powiatu remonty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozliczone darowizny - nieodpłatne przekazanie środków trwałych	47966,38	0,27	0,00	0,00	0,00
III. Przychody finansowe, w tym:	**5,48**	**0,00**	**182376,44**	**1,00**	**3328037,23**
- odsetki uzyskane	5,48	0,00	182376,44	1,00	3328037,23
- odsetki umorzone, naliczone, przeterminowane	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
Szczebrzeszyn 20.03.2024 r.

Z-ca Głównego Księgowego
Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-480 SZCZEBRZESZYN
ul. Dr 7. Kleszczewskiego 3
NIP 522-21-12-434 REGON 95036/239
tel. centr. 84 662 35 20, 84 662 35 70
pow. zamojsk., woj. lubelskie

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 %		
1	2	3	4	5	6	7
I. Koszty działalności operacyjnej	**16722990,70**	**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 budzetowe 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

Szczebrzeszyn 20.03.2024 r.

Z-ca Głównego Księgowego
Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-430 SZCZEBRZESZYN
ul. Dr T. Kirkiewicza 3
NIP 922-21-27-434 RegON 950367239
tel. centr. 84 664 55 20, 84 662 3 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

Tabela 12

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

Wyszczególnienie	Rodzaj umowy									
	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 podst.innych 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**
w tym: z I° specjalizacji	1,00	0,00	1,00	1,00	**0,00**	4,00	1,00	3,00	5,50	**-1,50**
w tym: z II° 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**
Sterylizator 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
Szczebrzeszyn, 07.03.2024 r.

SPECJALISTA
ds. Pracowniczych i Zatrudnienia
Jolanta Hamerla

Z-ca Głównego Księgowego
Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
22-480 SZCZEBRZESZYN
ul. Pr. Z. Klukowskiego 3
NIP 922-21-[illegible]-034 REGON 950367239
tel. centr. 84 662 45 20, 84 667 35 70
pow. zamojski, woj. lubelskie

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 skł. płat.od um.zlec. za 2023r opł. 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 GĄSKA Szczebrzeszyn 20.03.2024 r.

Z-ca Głównego Księgowego
Anna Paszkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Szczebrzeszynie
mgr Janusz Oś