

Projekt

z dnia 12 czerwca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W WARCE**

z dnia 27 czerwca 2024 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Warce za 2023r.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U.z 2023r. poz.120 ze zm.) w związku z art. 121 ust 2 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz.799 ze zm.) – Rada Miejska w Warce uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Warce za 2023r. obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2023r.
2. Rachunek zysków i strat za 2023r.
3. Informację dodatkową.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Warki

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i siedziba, adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warce,

Ul. Piotra Wysockiego 12, 05-660 Warka

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warce (SPZOZ w Warce) posiadający formę prawną: samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej jest wpisany do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS0000059359. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warce rozpoczął działalność od dnia 1 stycznia 1999 r., posiada numer NIP 797 15 96 128, REGON 670229643.

Podstawowym przedmiotem działalności SPZOZ w Warce jest udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych w zakresie działań służących ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania. Do zakresu działania podmiotu należy w szczególności wykonywanie działalności leczniczej, w tym poprzez: wykonywanie badań i udzielanie porad lekarskich, leczenie, prowadzenie dokumentacji medycznej, rehabilitację leczniczą, opiekę nad kobietą ciężarną i jej płodem oraz noworodkiem, opiekę nad zdrowym dzieckiem, wykonywanie badań diagnostycznych, pielęgnację chorych, orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia, prowadzenie działań i programów profilaktycznych, specjalistyczną opieką zdrowotną, transport sanitarny, nocną oraz świąteczną opieką zdrowotną, prowadzenie medycznej działalności usługowej.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe, w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Poniżej omówiono przyjęte zasady (politykę) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej przyjął następujące zasady wyceny aktywów i pasywów bilansu:

1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, wartości przeszacowane pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki odzwierciedlające okres ekonomicznej użyteczności; amortyzacja metodą liniową. Składniki majątkowe o wartości początkowej do 10.000,00 zł a powyżej 3500,00 zł zaliczane odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych niskowartościowych, amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
2. Zapasy towarów i materiałów w cenach zakupu, nie wyższych od cen sprzedaży na dzień bilansowy. Na dzień bilansowy stan zapasów ustalany drogą spisu z natury, dokonywana jest wycena.
3. Należności i zobowiązania krajowe w kwotach wymaganej zapłaty.
4. Należności i zobowiązania w walutach obcych nie wystąpiły.
5. Środki pieniężne w złotych, kapitały, pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.
6. Stosując zasadę memoriału, jednostka ujmuje w księgach rachunkowych danego roku obrotowego koszty dotyczące tego okresu. Ma to zastosowanie w przypadku dostaw robót i usług wykonanych na rzecz jednostki w danym roku obrotowym, ale zafakturowanych w kolejnym roku obrotowym.

SPZOZ w Warce nie zastosował rezerw na pewne oraz prawdopodobne koszty lub straty, które mogą stać się zobowiązaniami w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wersji porównawczej. Wynik finansowy brutto stanowi rezultat przeciwstawienia kosztów przychodom, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożności.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Komórki organizacyjne będące w strukturze organizacyjnej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Warce:
 - Poradnia lekarza POZ
 - Poradnia pielęgniarki POZ
 - Poradnia Położnej POZ
 - Gabinety medycyny szkolnej
 - Poradnia promocji zdrowia
 - Poradnia diabetologiczna
 - Poradnia ginekologiczno-położnicza
 - Poradnia urologiczna
 - Punkt szczepień
 - Poradnia dietetyczna
 - Gabinet diagnostyczno-zabiegowy
 - Gabinet diagnostyczno-zabiegowy poradni ginekologiczno-położniczej
 - Gabinet diagnostyczno-zabiegowy poradni urologicznej
 - Pracownia fizjoterapii ambulatoryjnej
 - Pracownia diagnostyki laboratoryjnej
 - Punkt pobrań materiałów do badania
 - Pracownia rentgenodiagnostyki
 - Pracownia USG
 - Transport sanitarny
 - Pielęgniarska opieka długoterminowa domowa
 - Nocna i świąteczna opieka zdrowotna
 - Poradnia kardiologiczna
 - Poradnia neurologiczna
 - Poradnia ortopedyczna
 - Poradnia medycyny pracy
 - Szkoła rodzenia „BOBAS”

2. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera tabela 1a.

Tabela 1a

Brutto	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
	Bilans otwarcia	nabycie	Razem zwiększenia	sprzedaż	nieodpł. przek.	likwidacja	Razem zmniejszenia
1. Środki trwałe	5 433 625,12	183 630,57	183 630,57				5 617 255,69
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	40 800,00		0,00				40 800,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	3 857 860,72		0,00				3 857 860,72
c) urządzenia techniczne i maszyny	225 264,14	150 436,38	150 436,38				375 700,52
d) środki transportu	154 980,00		0,00				154 980,00
e) inne środki trwałe	1 154 720,26	33 194,19	33 194,19				1 187 914,45
2. Środki trwałe w budowie	38 150,00	36 432,60	36 432,60				74 582,60

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warce, ul. Piotra Wysockiego 12, 05-660 Warka

3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00					0,00
SUMA	5 471 775,12	220 063,17	220 063,17	0,00	0,00	0,00	0,00	5 691 838,29

Umorzenie	Bilans	Zwiększenia		Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
	otwarcia	amortyzacja	Razem zwiększenia	sprzedaż	nieodl. przek.	likwidacja	Razem zmniejszenia	
1. Środki trwałe	2 011 151,92	294 356,97	294 356,97	0,00	0,00	0,00	0,00	2 305 508,89
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)			0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	749 610,01	87 895,06	87 895,06				0,00	837 505,07
c) urządzenia techniczne i maszyny	186 917,07	16 501,56	16 501,56				0,00	203 418,63
d) środki transportu	144 648,00	10 332,00	10 332,00				0,00	154 980,00
e) inne środki trwałe	929 976,84	179 628,35	179 628,35				0,00	1 109 605,19
2. Środki trwałe w budowie			0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			0,00				0,00	0,00
SUMA	2 011 151,92	294 356,97	294 356,97	0,00	0,00	0,00	0,00	2 305 508,89

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	3 422 473,20	3 311 746,80
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	40 800,00	40 800,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 108 250,71	3 020 355,65
c) urządzenia techniczne i maszyny	38 347,07	172 281,89
d) środki transportu	10 332,00	0,00
e) inne środki trwałe	224 743,42	78 309,26
2. Środki trwałe w budowie	38 150,00	74 582,60
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	3 460 623,20	3 386 329,40

3. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera tabela 1b.

Tabela 1b

Brutto	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
	Bilans otwarcia	nabycie	Razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	Razem zmniejszenia	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		0,00			0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00		0,00			0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	172 584,61	66 103,11	66 103,11		0,00	0,00	238 687,72

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warce, ul. Piotra Wysockiego 12, 05-660 Warka

4. WNiP zaliczki	0,00		0,00			0,00	0,00
SUMA	172 584,61	66 103,11	66 103,11	0,00	0,00	0,00	238 687,72
Umorzenie	Zwiększenia			Zmniejszenia			
	Bilans otwarcia	amortyzacja	Razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	Razem zmniejszenia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		0,00			0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00		0,00			0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	172 584,61	66 103,11	66 103,11		0,00	0,00	238 687,72
4. WNiP zaliczki	0,00		0,00			0,00	0,00
SUMA	172 584,61	66 103,11	66 103,11	0,00	0,00	0,00	238 687,72

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: działka nr 1218/1 o powierzchni 0,1902 ha i wartości bilansowej 40.800,00 zł – użytkowanie wieczyste.
5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:
SPZOZ używa na podstawie umów użyczenia sprzęt:
 - NET Consult moduł telekonstrukcji badań – wartość określona w umowie: 12.000,00 zł brutto,
 - System Cardio-Point Holter - wartość określona w umowie: 21.900,00 zł brutto,
 - Rejestratory do 24-godzinnego monitorowania EKG -3 szt - wartość określona w umowie: 7.060,00 zł brutto – 2 sztuki oraz 9.860,00 zł – 1 szt.,
 - Rejestratory do 24-godzinnego monitorowania ciśnienia -2 szt - wartość określona w umowie: 9.200,00 zł – 1 szt. oraz 7.860,00 zł – 1 szt.
 - aparat chemiczny SYSMEX XS - wartość określona w umowie: 15.000,00 zł
 - analizator biochemiczny Dia Sys RESPONS- wartość określona w umowie: 29.000,00 zł.
 SPZOZ używa na podstawie umowy użyczenia zawartej w 2021 r. na okres 20 lat nieruchomości gruntową o powierzchni 0,1488 ha stanowiącą część działki o nr 2552/3 położoną w Warce.
6. Na kwotę zapasów wykazaną w pozycji B.I.1. aktywów bilansu składają się następujące stany magazynowe:

Tabela 2

L.p.	Nazwa	Wartość
1	Zapasy	114 916,43
	w tym:	
	Zapasy środków czystości i materiałów biurowych	18 285,57
	Zapasy leków i materiałów medycznych	53 260,54
	Zapasy druki medyczne	4 901,46

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warce, ul. Piotra Wysockiego 12, 05-660 Warka

• Zapasy szczepionek	18 045,45
• Zapasy odczynników chemicznych i materiałów laboratoryjnych	20 423,41

7. Na kwotę należności krótkoterminowych wykazanych w pozycji B.II.3 aktywów bilansu składają się następujące wartości:

Tabela 3

L.p.	Nazwa	Wartość
1	Należności krótkoterminowe	1 099 174,54
	w tym:	
•	NFZ	1 080 101,32
•	Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Zdrowa Rodzina	970,00
•	Powiatowe Centrum Medyczne Grójec	7 189,00
•	Prima-Med.	145,00
•	Elektra	6 520,95
•	Terminale-odbiorcy indywidualni	624,07
•	Pożyczki udzielone pracownikom	3 440,00
	Osoba fizyczna	184,20

8. Na krótkoterminowe aktywa finansowe wykazane w pozycji B.III.1. aktywów bilansu składają się następujące wartości:

Tabela 4

L.p.	Nazwa	Wartość
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe (środki na rachunkach i w kasie):	6 876 403,55
	w tym:	
•	Środki finansowe w banku Jasieniec (lokata terminowa)	5 000 000,00
•	Środki finansowe w banku Jasieniec (środki bieżące)	1 703 827,86
•	Środki finansowe w banku PKO BP (środki bieżące)	143 413,49
•	Środki finansowe w banku PKO	
•	Środki finansowe w kasie (środki bieżące)	545,68
•	Środki finansowe na rachunku ZFŚS	28 616,52

9. Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wykazane w pozycji B.IV. aktywów bilansu składają się następujące wartości:

Tabela 5

L.p.	Nazwa	Wartość
1	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:	2 498,85
	w tym:	
•	Ubezpieczenie samochodu	587,00
•	Ubezpieczenie majątkowe	1 210,20
•	Podatek od nieruchomości	0,00
•	ZFŚS	0,00
•	Medycyna-czasopisma	701,65
•	Serwis Prawo i Zdrowie	0,00

10. Dane o strukturze własności kapitału. Na dzień bilansowy fundusze Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej wynoszą 10.200.231,01 zł. Fundusze są własnością SPZOZ w Warce.

11. Na zobowiązania krótkoterminowe wykazane w pozycji B.III. pasywów bilansu składają się następujące wartości:

Tabela 6

L.p.	Nazwa	Wartość
1	Zobowiązania krótkoterminowe:	1 139 938,11
	w tym:	
	Wobec jednostek powiązanych do 12 m-cy	13 741,66
	Wobec pozostałych jednostek do 12 m-cy	330 402,44
	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	410 156,41
	Z tytułu wynagrodzeń	332 059,33
	Inne	6 991,96
	Fundusze specjalne	26 699,31
	Pożyczka WFOŚiGW	19 887,00

Zobowiązania krótkoterminowe wobec dostawców są zobowiązaniami bieżącymi. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i FP są zobowiązaniami bieżącymi. Terminem wypłaty wynagrodzenia jest 5 dzień miesiąca następującego po miesiącu, za który wynagrodzenie jest należne. Wśród zobowiązań krótkoterminowych jest również pożyczka z WFOŚiGW udzielona na okres 10-letni w związku z inwestycją termomodernizacji budynku, które ostatni rok spłaty przypada na 2024 r. Na dzień 31.12.2023 r. nie wystąpiły należności i zobowiązania wymagalne.

12. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej za rok 2023 osiągnął zysk netto w wysokości 1.091.240,66 zł. Zgodnie z art. 57 ust. 1pkt. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej zysk netto zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zakładu SPZOZ w Warce, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ tworzący.
13. Informacje o pozycjach rozliczeń międzyokresowych przychodów: w pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów ujęto środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych (w szczególności środki z realizowanego projektu "Wdrożenie e-USług w placówkach POZ i ich integracja z systemem e-zdrowia" realizowanego na podstawie umowy o powierzenie Grantu na realizację przedsięwzięcia pn. Wdrożenie e-USług w Placówce POZ. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.
14. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy Prawo bankowe oraz ort. 3b ust. 1 ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych. Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 0,00 zł.
15. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warce uzyskuje przychody ze sprzedaży usług medycznych w ramach umów podpisanych z Narodowym Funduszem Zdrowia, niepublicznymi placówkami medycznymi oraz ze sprzedaży na rzecz osób fizycznych. Strukturę przychodów z działalności operacyjnej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Warce z podziałem na najważniejsze źródła zawiera tabela 7.

Tabela 7

Lp.	Przychody z działalności operacyjnej	Wykonanie
I	Kontrakt z NFZ	10 710 543,33
1	podstawowa opieka zdrowotna	8 021 090,10
2	nocna i świąteczna opieka zdrowotna	1 588 123,74
3	pielęgniarska opieka długoterminowa	255 658,40
4	transport sanitarny	115 109,34
5	rehabilitacja lecznicza	610 180,83
6	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	120 380,92
II	Poza kontraktem	599 239,95
1	odpłatne zabiegi rehabilitacyjne	84 241,00
2	odpłatne badania laboratoryjne	123 332,90
3	odpłatne badania RTG i holter	69 904,53
4	odpłatne szczepienia	158 458,67
5	realizacja staży specjalizacyjnych	82 143,48
5	odpłatne usługi medyczne inne niż wymienione z wyszczególnieniem rodzaju usług	81 159,37
Razem przychody z działalności operacyjnej		11 309 783,28

Głównymi odbiorcami usług udzielanych przez SPZOZ w Warce są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym. Struktura usług świadczonych na rzecz pacjentów w 2023 roku kształtowała się następująco:

Tabela 8

Struktura usług dla pacjentów				
LP.	KOMÓRKA ORGANIZACYJNA	NFZ	KOMERCJA	RAZEM
1	Podstawowa opieka zdrowotna			
	w tym:			
	1a Lekarz:	x		x
	- porady lekarskie	57 021		57 021
	- wizyty domowe	439		439
	1b Opieka koordynowana	x		x
	* Ilość wizyt kompleksowych	301		301
	* Ilość konsultacji specjalistycznych kardiologicznych	109		109
	* Ilość konsultacji specjalistycznych diabetologicznych	9		9
	* Ilość wykonanych holterów	307		307
	* Ilość wykonanych echo serca	28		28
	* Ilość porad dietetycznych	266		266
	* Ilość porad edukacyjnych	244		244
	2 Pielęgniarka, w tym:	x		x
	a) gabinet zabiegowy:	15 278		15 278
	- zabiegi lecznicze, pielęgnacyjne	9 475		9 475
	- zabiegi diagnostyczne	5 165		5 165
	- świadczenia profilaktyczne	638		638

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warce, ul. Piotra Wysockiego 12, 05-660 Warka

	b) pielęgniarka środowiskowa:	1 482		1 482
	- wizyty w domu chorego	1 307		1 307
	w tym ilość zabiegów	12 720		12 720
	- wizyty patronażowe	175		175
	3 Położna:	x		x
	- wizyty patronażowe u noworodków	616		616
	- cytologia	42		42
	- edukacja	113		113
	- inne	71		71
	4 Higiena szkolna:	6 334		6 334
	- ilość testów przesiewowych	6 334		6 334
2	Poradnie specjalistyczne - ilość przyjętych pacjentów:	1 114		1 114
	- diabetolog	1 114		1 114
3	Pielęgniarska opieka długoterminowa:	2 991		
	w tym:		x	x
	- ilość wizyt	2 991		
	w tym ilość zabiegów w domu chorego	10 311		
4	Laboratorium - ilość badań:	52 041	5 298	57 339
	w tym:			
	- badania diagnostyczne	52 041	5 298	57 339
5	Gabinet RTG - ilość badań:	2 906	1 249	4 155
	w tym:			
	- zdjęcia radiologiczne	2 906	1 239	4 145
	- holter EKG		8	8
	- holter RR		2	2
6	Pracownia fizjoterapii - ilość zabiegów:	42 887	6 391	49 278
	w tym:			
	- zabiegi rehabilitacyjne	42 887	6 391	49 278
7	Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna:			
	lekarskie:	5 613		5 613
	- ambulatoryjne porady lekarskie	5 562		5 562
	- wizyty wyjazdowe lekarskie	51		51
	pielęgniarskie:	1 941		1 941
	- ilość świadczeń pielęgniarskich ambulatoryjnych	1 808		1 808
	- ilość świadczeń pielęgniarskich w domu chorego	133		133

16. Informacje uzupełniające do podatku dochodowego zawiera tabela 9.

Tabela 9

		2023 ROK	
		Wartość	Podstawa prawna (Obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000,00 zł)

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warce, ul. Piotra Wysockiego 12, 05-660 Warka

		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalne)	z innych źródeł przychodów (opcjonalne)	art.	ust.	pkt.	lit.
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	1 106 652,66	0,00	1 106 652,66				
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00		0,00				
	- Pozostałe*	0,00		0,00				
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	11 282,73	0,00	11 282,73				
	- projekt e-Uslugi (środki otrzymane w 2023 r., rachunkowo rozliczane w czasie)	11 282,73	0,00	11 282,73	12	1	1	
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	139 153,65	0,00	139 153,65				
	- projekt e-Uslugi (środki otrzymane w 2023 r., rachunkowo rozliczane w czasie)	139 153,65	0,00	139 153,65	12	1	1	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	92 397,57	0,00	92 397,57				
	- kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów lub wykonanych usług oraz przekroczenia terminu w naprawie wad	73,84	0,00	73,84	16	1	22	
	- wpłaty na PFRON	69 041,00	0,00	69 041,00	16	1	36	
	- składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	12 000,00	0,00	12 000,00	16	1	37	
	- odpisy amortyzacyjne od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych nieodpłatnie	11 282,73	0,00	11 282,73	16	1	63	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	98 097,52	0,00	98 097,52				
	- niewypłacone i niepostawione do dyspozycji należności ze stosunku pracy i umów cywilnoprawnych	80 393,89	0,00	80 393,89	16	1	57	
	- nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika	17 703,63	0,00	17 703,63	16	1	57a	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	160 799,94	0,00	160 799,94				
	- niewypłacone, niedokonane, niepostawione do dyspozycji wypłaty świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 ust. 1 i 6, art. 13 pkt 2 i 4-9 oraz w art. 18 u.dof.	96 056,99	0,00	96 056,99	16	1	57	
	- nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika	64 742,95	0,00	64 742,95	16	1	57a	
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania							
	dochód zwolniony (ceł statutowy)	1 043 950,24	0,00	1 043 950,24	17	1	4	
	dochód zwolniony (dotacje, subwencje, dopłaty i inne, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych)	139 153,65	0,00	139 153,65	17	1	21	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	81 114,84	0,00	81 114,84				
K.	Podatek dochodowy	15 412,00		15 412,00				

17. Struktura zatrudnienia SPZOZ w Warce w roku sprawozdawczym kształtowała się następująco:

Tabela 10

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warce, ul. Piotra Wysockiego 12, 05-660 Warka

Pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy o pracę			
Lp.	Rodzaj stanowiska	Liczba etatów	Liczba osób
1	Lekarze:	4	4
	w tym:		
	- poradnia lekarza POZ	4	4
2	Pielęgniarki:	9	9
	w tym:		
	- podstawowa opieka zdrowotna	5	5
	- higiena szkolna	4	4
3	Położne:	1,5	2
4	Fizjoterapeuci:	3,25	4
5	Diagnosta laboratoryjny	1	1
6	Technicy analityki medycznej	1	1
7	Technicy RTG:	1,25	2
8	Rejestratorki medyczne	5,5	6
9	Administracja:	9,7	11
	w tym:		
	- dyrektor	1	1
	- z-ca dyrektora ds. medycznych	0,2	1
	- główny księgowy	1	1
	- sp ds. zamówień publicznych, zakupów i plac	1	1
	- informatyk	1	1
	- pracownik administracji	0,5	1
	- sprzątaczk	5	5
Ogółem		36,2	40

Tabela 11

Osoby zatrudnione na podstawie umowy cywilno-prawnej		
Lp.	Rodzaj stanowiska	Liczba osób
1	Lekarze:	33
	w tym:	
	- poradnia lekarza POZ	13
	- poradnia diabetologiczna	1
	- lekarz medycyny pracy	1
	- lekarz w pracowni USG	2
	- lekarze NIŚOZ	16
2	Technik w pracowni RTG	2
3	Kierownik laboratorium	1
4	Kierowcy karetki NIŚOZ, POZ	4
5	Diagnosta laboratoryjny	4
6	Technik laboratoryjny	2
7	Pielęgniarki	10
	- podstawowa opieka zdrowotna	6
	- długoterminowa opieka zdrowotna	2
	- higiena szkolna	2
8	Położna	2
9	Technik rehabilitacji	1
10	Pielęgniarki NIŚOZ	4
11	Sprzątaczk w NIŚOZ	1
12	Księgowa	1
13	Sprzątaczk POZ	1
14	Konserwator	1

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warce, ul. Piotra Wysockiego 12, 05-660 Warka

15	Specjalista od prawa pracy i BHP	1
		68

18. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: w 2023 r. nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.
19. Informacja o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: w 2023 r. nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym.
20. Połączeniu z inną jednostką: Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres, w którym nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.



Signed by /
Podpisano przez:

Beata Rokicka-
Siwek

Date / Data:
2024-03-28 08:51



Signed by /
Podpisano przez:

Iwona Dąbrówka

Date / Data:
2024-03-28
09:59

B I L A N S

[DGH.1] Sporządzony na dzień: 31.12.2023

A K T Y W A

=== Strona pierwsza ===

Pozycja	Początek okresu	Wartość na dzień
	01.01.2023	31.12.2023
A Aktywa trwałe	3.460.623,20	3.386.329,40
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	3.460.623,20	3.386.329,40
1 Środki trwałe	3.422.473,20	3.311.746,80
a grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	40.800,00	40.800,00
b budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.108.250,71	3.020.355,65
c urządzenia techniczne i maszyny	38.347,07	172.281,89
d środki transportu	10.332,00	0,00
e inne środki trwałe	224.743,42	78.309,26
2 Środki trwałe w budowie	38.150,00	74.582,60
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 pozostałych 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	6.648.253,67	8.092.993,37
I Zapasy	118.601,03	114.916,43
1 Materiały	118.601,03	114.916,43
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	831.321,04	1.099.174,54
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	831.321,04	1.099.174,54
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	820.721,04	1.095.734,54
- do 12 miesięcy	820.721,04	1.095.734,54
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c inne	10.600,00	3.440,00
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	5.695.770,38	6.876.403,55
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	5.695.770,38	6.876.403,55
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	5.695.770,38	6.876.403,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5.695.770,38	6.876.403,55

I - inne środki pieniężne	0,00	0,00
I - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
I 2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
I IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.561,22	2.498,85
IC Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
ID Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem*(suma poz. A i B i C i D)	10.108.876,87	11.479.322,77

P A S Y W A

Pozycja	Początek okresu	Wartość na dzień
	01.01.2023	31.12.2023
A Kapitał (fundusz) własny		
I Kapitał (fundusz) podstawowy	9.108.990,35	10.200.231,01
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7.660.190,61	8.172.239,75
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	936.750,60	936.750,60
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	0,00	0,00
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	512.049,14	1.091.240,66
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	999.886,52	1.279.091,76
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	19.887,00	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	19.887,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	19.887,00	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	0,00	0,00
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	979.999,52	1.139.938,11
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12.414,47	13.741,66
- do 12 miesięcy	12.414,47	13.741,66
- powyżej 12 miesięcy	12.414,47	13.741,66
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 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
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a kredyty i pożyczki	936.324,29	1.099.497,14
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	19.800,00	19.887,00
c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	301.751,87	330.402,44
- powyżej 12 miesięcy	301.751,87	330.402,44
e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h z tytułu wynagrodze	289.514,07	410.156,41
i inne	320.454,96	332.059,33
4 Fundusze specjalne	4.803,39	6.991,96
IV Rozliczenia międzyokresowe	31.260,76	26.699,31
1 Ujemna wartość firmy	0,00	139.153,65
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem (suma poz. A i B)	10.108.876,87	11.479.322,77

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

=== Strona ostatnia ===



Signed by /
Podpisano przez:

Beata Rokicka-
Siwek

Date / Data:
2024-03-28 08:47



Signed by /
Podpisano przez:

Iwona Dąbrowka

Date / Data:
2024-03-28
09:58

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

[DGI] Sporządzony na dzień: 31.12.2023

=== Strona pierwsza ===

Pozycja	Okres ubiegły	Okres bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9719.296,59	11309783,28
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9719.296,59	11309783,28
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Amortyzacja	1911.232,24	10289927,26
II. Zużycie materiałów i energii	440.934,55	379.849,85
III. Usługi obce	614.304,32	682.210,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2863.712,84	3289.347,28
- podatek akcyzowy	82.388,00	93.099,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4318.343,66	4894.424,25
- emerytalne	764.705,64	914.474,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	26.843,23	36.522,54
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	608.064,35	1019.856,02
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29.462,95	63.432,71
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	11.282,73
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	29.462,95	52.149,98
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	152.173,22	72.168,82
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)	152.173,22	72.168,82
G. Przychody finansowe	485.354,08	1011.119,91
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	29.067,40	97.332,60
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	29.067,40	97.332,60
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:	2.372,34	1.799,85
- dla jednostek powiązanych	2.372,34	1.799,85
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	512.049,14	1106.652,66
J. Podatek dochodowy	0,00	15.412,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	512.049,14	1091.240,66

Data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data i podpis kierownika jednostki,
a jeżeli jednostka kieruje organa wieloosobowy,
wszystkich członków tego organu

=== Strona ostatnia ===



Signed by /
Podpisano przez:

Beata Rokicka-
Siwek

Date / Data:
2024-03-28 08:51



Signed by /
Podpisano przez:

Iwona Dąbrówka

Date / Data:
2024-03-28
09:59

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023-31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023 rok	rok poprzedni 2022 rok
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 596 941,21	7 660 190,61
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 596 941,21	7 660 190,61
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 596 941,21	7 660 190,61
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	8 596 941,21	7 660 190,61
	a) zwiększenie (z tytułu)	512 049,14	936 750,60
	- wydania udziałów (emisji akcji)	512 049,14	936 750,60
	- odpis z zysku	0,00	0,00
	- ..	512 049,14	936 750,60
	- ..	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 108 990,35	8 596 941,21
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
	- ..	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 091 240,66	512 049,14
6.	Wynik netto	1 091 240,66	512 049,14
	a) zysk netto		
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 200 231,01	9 108 990,35
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 200 231,01	9 108 990,35



Signed by /
Podpisano przez:

Beata Rokicka-
Siwek

Date / Data:
2024-03-28 08:52



Signed by /
Podpisano przez:

Iwona Dąbrówka

Date / Data:
2024-03-28
10:00

Uzasadnienie

Ustawa o rachunkowości nakłada obowiązek zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych przez organ zatwierdzający w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego. Rada Społeczna przy Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Warce pozytywnie zaopiniowała roczne sprawozdanie finansowe SP ZOZ w Warce.