

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ

za okres

od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

obejmujące:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Nowym Mieście nad Pilicą
sporządzone na dzień 31 grudnia 2024 roku

Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni. Jednostka stosuje zasadę ciągłości art 5 ust 1. o rachunkowości. Za środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne uznaje się składniki majątku, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 14, 15, 16. Wartość początkową środków trwałych powiększają koszty jego ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, modernizacji lub rekonstrukcji), o ile spowoduje to podwyższenie jego wartości użytkowej. Stosuje się liniową metodę amortyzacji środków trwałych oraz ustala zasady, stawki i okresy amortyzacji, uwzględniając okres użyteczności ekonomicznej środka trwałego. Szpital stosuje następujące stawki amortyzacji dla grup: I gr budynki i lokale: bilansowa-1,50% , podatkowa - 2,5% ; II gr obiekty inżynierii lądowej i wodnej: bilansowa -od 1,50 % do 6,00 %, podatkowa od 2,5 do 10%; III gr kotły i maszyny energetyczne: bilansowa 4,20%, podatkowa 7%; IV gr maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania bilansowa od 8,40% do 18 %, podatkowa od 14% do 30%; V gr specjalistyczne maszyny, urządzenia, aparaty: bilansowa 8,40%, podatkowa 14%; VI gr urządzenia techniczne: bilansowa 6%, podatkowa 10%; VII gr środki transportu: bilansowa od 8,40% do 12 %, podatkowa 14 i 20%; VIII gr narzędzia przyrządy ruchomości i wyposażenia: bilansowa 12 %, podatkowa 20% i WNiP bilansowa 30%, podatkowa 50%. Rozpoczęcie amortyzacji środka trwałego następuje w miesiącu następującym po tym, w którym przyjęto je do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej zalicza się bezpośrednio w koszty. Dla zapasów w magazynach apteki prowadzona jest

ewidencja wartościowa, w pozostałych magazynach ewidencja prowadzona jest metodą średniej ważonej cen. SP ZOZ wycenia materiały na dzień nabycia w cenach nabycia. Materiały nie podlegające w zakładzie dalszemu przetwarzaniu odpisuje się w koszty w dniu ich zakupu. Na dzień bilansowy dokonuje się spisu z natury oraz wycenę tych materiałów. Rozliczeniu w czasie podlegają koszty dotyczące przyszłych okresów przy wydatkach poniesionych powyżej 1000 PLN. Zobowiązania i rezerwy - zgodnie z art 35. d. 1 uor rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. SP ZOZ nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych. Nie tworzy rezerw na restrukturyzację, ze względu na brak wiarygodnego oszacowania wartości tych przyszłych zobowiązań. SP ZOZ stosuje odpisy amortyzacyjne na podstawie planu amortyzacji obowiązującego w jednostce zawierającego w szczególności numery ewidencyjne środka trwałego, datę jego nabycia, wartość początkową oraz przyjętą stawkę amortyzacji. Materiały i towary wyceniane są według cen rzeczywistych zakupu lub nabycia, gdzie ustala się wartość rozchodu przy wykorzystaniu metody FIFO - metoda ta dotyczy w szczególności magazynu apteki. W pozostałych magazynach towary wyceniane są według ceny średnioważonej. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonywane w związku z utratą ich wartości zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. SP ZOZ stosuje uproszczenia przewidziane w ustawie o rachunkowości dla jednostek małych w zakresie wyceny instrumentów finansowych, umów leasingu oraz podatku odroczonego. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych wykonywany jest metodą pośrednią. Inwentaryzacja prowadzona jest zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości w drodze: spisów z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi z ksiąg rachunkowych, otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki. Wynik finansowy sporządzony jest na podstawie rachunku zysków i strat sporządzanego w wariantcie porównawczym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.



670205421
SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
16-420 Nowe Miasto n/P ul. Tomaszowska 43
tel. (048) 674 38 00 NIP 797-15-76-723

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 2024-12-31

zł
jednostka obliczeniowa:

AKTYWA			Stan na		PASywa			Stan na	
			Rok bieżący	Rok poprzedni BZ				Rok bieżący	Rok poprzedni BZ
A	Aktywa trwałe		29 296 615,54	26 801 464,53	A	Kapitał (fundusz) własny		-4 600 275,65	-2 079 960,03
I	Wartości niematerialne i prawne		127 664,40	192 791,81	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		8 427 503,91	8 427 503,91
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
2	Wartość firmy		0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		127 664,40	192 791,81	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe		29 168 951,14	26 608 672,72	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
1	Środki trwałe		19 508 192,71	20 665 252,72		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00		- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		16 020 543,94	16 351 696,42	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-10 418 073,94	-9 989 444,40
c)	urządzenia techniczne i maszyny		708 698,43	811 167,55	VI	Zysk (strata) netto		-2 609 705,62	-518 019,54
d)	środki transportu		1 178 195,72	1 351 670,03	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
e)	inne środki trwałe		1 600 754,62	2 150 718,72	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		38 686 223,42	33 771 129,71
2	Środki trwałe w budowie		9 660 758,43	5 943 420,00	I	Rezerwy na zobowiązania		3 395 994,80	3 156 159,66
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		3 395 994,80	3 156 159,66
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00		- długoterminowa		2 796 392,83	2 444 922,13
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00		- krótkoterminowa		599 601,97	711 237,53
3	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00		- długoterminowe		0,00	0,00
1	Nieruchomości		0,00	0,00		- krótkoterminowe		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe		2 437 500,00	3 812 500,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek		2 437 500,00	3 812 500,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		2 437 500,00	3 812 500,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00

b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 519 130,80	10 951 128,13
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 519 130,80	10 951 128,13
B	Aktywa obrotowe	4 789 332,23	4 889 705,15	a	kredyty i pożyczki	3 638 877,10	2 453 529,93
I	Zapasy	309 920,97	261 139,72	b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	309 920,97	261 139,72	c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 608 302,19	4 872 461,40
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	6 608 302,19	4 872 461,40
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	4 391 818,01	4 531 212,36	f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 628 487,93	1 883 732,66
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h	z tytułu wynagrodzeń	1 446 989,82	1 551 280,99
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i	inne	196 473,76	190 123,15
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	18 333 597,82	15 851 341,92
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	18 333 597,82	15 851 341,92
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	17 392 447,34	14 725 229,67
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	941 150,48	1 126 112,25
b	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	4 391 818,01	4 531 212,36				
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 391 798,93	4 531 193,28				
	- do 12 miesięcy	4 391 798,93	4 531 193,28				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c)	inne	19,08	19,08			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 620,21	53 372,87			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 620,21	53 372,87			
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	11 620,21	53 372,87			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 620,21	53 372,87			
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	75 973,04	43 980,20			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	34 085 947,77	31 691 169,68	PASYWA razem (suma poz. A i B)	34 085 947,77	31 691 169,68

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Anna Wielgus

27.03.2025r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
w Nowym Mieście nad Pilicą
Małgorzata Melon

28.03.2025r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres Grudzień 2024

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: Zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Bieżący	Poprzedni BZ
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	48 153 977,54	42 276 960,34
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 393 812,68	42 688 160,06
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-239 835,14	-411 199,72
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	51 919 325,10	43 289 200,92
I	Amortyzacja	1 281 318,62	1 421 826,87
II	Zużycie materiałów i energii	4 259 130,89	4 177 392,92
III	Usługi obce	18 423 938,49	13 501 044,05
IV	Podatki i opłaty, w tym:	127 227,28	133 122,83
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	23 715 643,70	20 370 897,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 934 160,73	3 491 038,39
	- emerytalne	1 965 297,93	1 763 436,36
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	177 905,39	193 878,41
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-3 765 347,56	-1 012 240,58
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 143 341,94	1 397 712,13
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	719 602,85	1 076 928,02
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 423 739,09	320 784,11
E	Pozostałe koszty operacyjne	142 274,66	164 853,98
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	142 274,66	164 853,98
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 764 280,28	220 617,57
G	Przychody finansowe	8 900,41	10 704,03
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	8 900,41	10 704,03
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	854 325,75	749 341,14
I	Odsetki, w tym:	854 325,75	749 341,14
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-2 609 705,62	-518 019,54
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 609 705,62	-518 019,54

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

27.03.2025

mgr Anna Wielgus

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
w Nowym Mieście nad Pilicą

28.03.2025

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres Grudzień 2024

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ZŁ

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Bieżący	Poprzedni BZ
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-2 609 705,62	-518 019,54
II.	Korekty razem	3 512 553,37	2 540 935,56
1.	Amortyzacja	1 281 318,62	1 421 826,87
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	845 425,34	738 637,11
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	36 507,07	162 737,29
5.	Zmiana stanu rezerw	239 835,14	411 199,72
6.	Zmiana stanu zapasów	-48 781,25	-21 908,62
7.	Zmiana stanu należności	139 394,35	-945 745,88
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 382 655,50	1 052 950,41
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 450 263,06	5 120 364,74
10.	Inne korekty	-3 814 064,46	-5 399 126,08
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	902 847,75	2 022 916,02
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	3 376,00	13 200,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 376,00	13 200,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 734 529,43	6 348 711,97
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 190,00	405 048,74
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	3 717 339,43	5 943 663,23
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 731 153,43	-6 335 511,97
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	5 273 403,41	6 055 793,29
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 442 316,69	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	3 831 086,72	6 055 793,29
II.	Wydatki	2 486 850,39	2 457 029,14
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 676 600,00	1 707 688,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	810 250,39	749 341,14
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 786 553,02	3 598 764,15
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-41 752,66	-713 831,80
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-41 752,66	-713 831,80
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	53 372,87	767 204,67
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	11 620,21	53 372,87
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Anna Wielgus

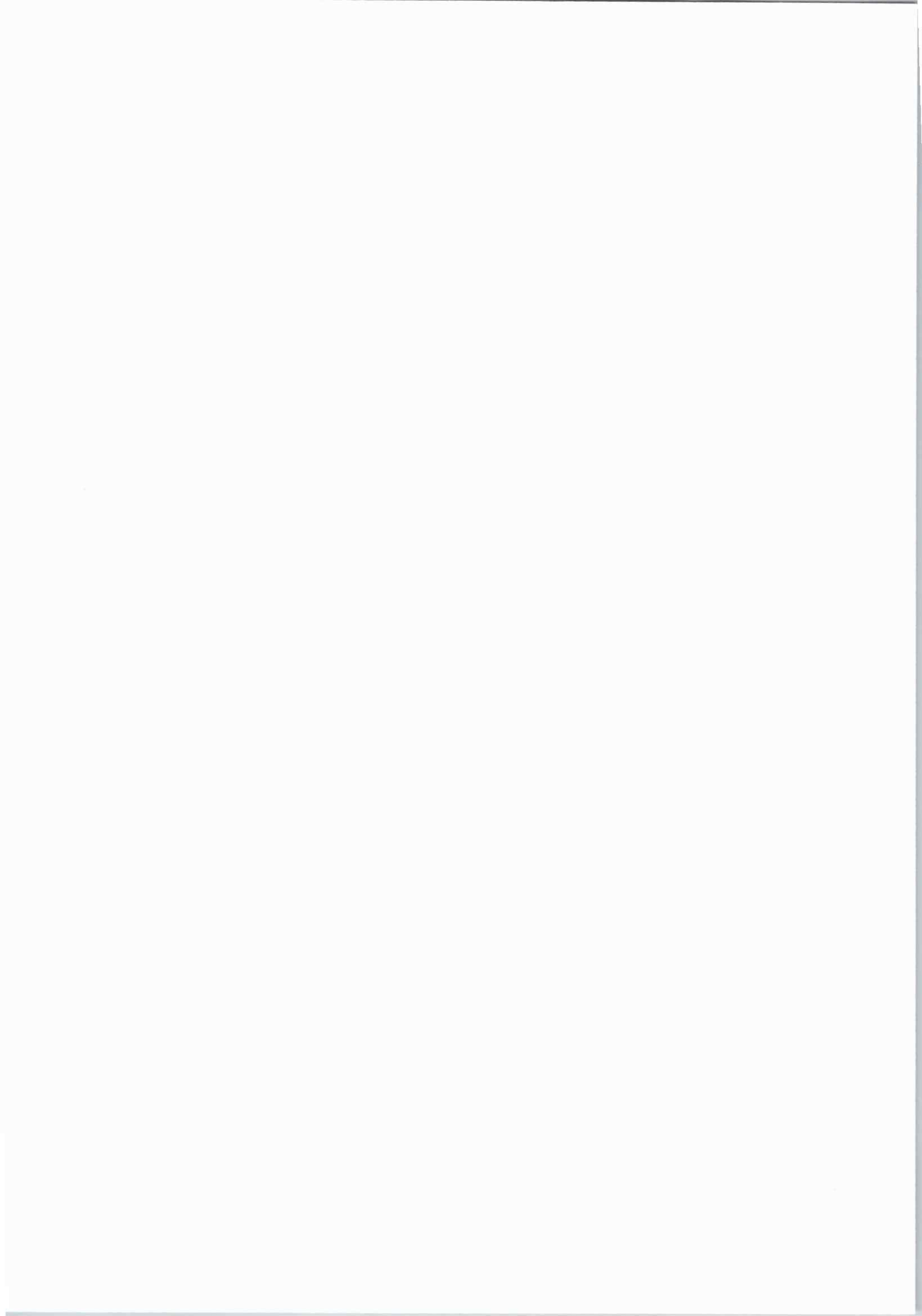
27.03.2025r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
w Nowym Mieście nad Pilicą

Malgosia Melon

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



-670205424-
SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
26-420 Nowe Miasto n/P ul. Tomaszowska 4c
tel. (048) 674 38 00 NIP 797-15-76-723

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
sporządzone za okres **Grudzień 2024**

jednostka obliczeniowa: **zł.**

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Bieżący	Poprzedni BZ
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-2 079 960,03	-1 634 345,92
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	89 390,00	72 405,43
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 990 570,03	-1 561 940,49
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 427 503,91	8 427 503,91
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	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	8 427 503,91	8 427 503,91
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
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	-10 418 073,94	-9 989 444,40
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	10 507 463,94	10 061 849,83
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	-89 390,00	-72 405,43
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 418 073,94	9 989 444,40
	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	10 418 073,94	9 989 444,40
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 418 073,94	-9 989 444,40
6.	Wynik netto	-2 609 705,62	-518 019,54
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	2 609 705,62	518 019,54
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-4 600 275,65	-2 079 960,03
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-4 600 275,65	-2 079 960,03

po GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

24.03.2025r.

mgr Anna Wielgus

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
w Nowym Mieście nad Pilicą

26.03.2025r.

Małgorzata Melon

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Nowym Mieście nad Pilicą
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 roku

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

