

Uchwała Nr XV/101/2025

Rady Miejskiej w Zagórz

z dnia 12 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zespołu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zagórz**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) w zw. z art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 295, 567) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z póź.zm.)

Rada Miejska w Zagórz

uchwała, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zagórz za 2024 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe zawiera: bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową do sprawozdania finansowego oraz uchwałę Rady Społecznej SP ZPOZ z dnia 23 kwietnia 2025 r. pozytywnie opiniującą w/w sprawozdanie.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**

Krzysztof Bryndza

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ PODSTAWOWEJ OPIEKI
ZDROWOTNEJ**

ul. Piłsudskiego 4
38-540 Zagórz
NIP: 6871687109

BILANS

Okres obrotowy: **2024**; Uwzględnić bufor: **Tak**
Typ obrotów: **Księgowy**; Uwzględnić dekrety zamknięcia: **Tak**; Za
okres: **(wszystko)**

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
	Aktywa	2 765 862,07	3 111 155,26
A	+Aktywa trwałe	1 908 559,86	1 707 499,22
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	1 908 559,86	1 707 499,22
A.II.1	+Środki trwałe	1 511 952,48	1 589 668,13
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	64 957,31	64 957,31
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 386 440,72	1 436 648,09
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	7 748,60	9 372,44
A.II.1.D	+środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.E	+inne środki trwałe	52 805,85	78 690,29
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	396 607,38	117 831,09
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	857 302,21	1 403 656,04
B.I	+Zapasy	0,00	3 000,00
B.I.1	+Materiały	0,00	3 000,00

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	489 428,54	695 117,97
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	489 428,54	695 117,97
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	489 428,54	688 637,73
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	489 428,54	688 637,73
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	6 480,24
B.II.3.C	+inne	0,00	0,00
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	367 873,67	705 538,07
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	367 873,67	705 538,07
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	367 873,67	705 538,07
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	367 873,67	305 538,07
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	0,00	400 000,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	2 765 862,07	3 111 155,26
A	+Kapitał (fundusz) własny	2 425 987,62	2 739 325,19
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	280 126,28	280 126,28
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 459 198,91	2 557 831,67
A.II.1	+ nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
A.IV.1	+/- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+/- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	-313 337,57	-98 638,76
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	339 874,45	371 830,07
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.A	+/- długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.B	+/- krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+/- krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	163 327,62	185 914,41
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	163 327,62	185 914,41
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	54 021,85	65 448,78
B.III.3.D.1	+/- do 12 miesięcy	54 021,85	65 448,78
B.III.3.D.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	100 931,80	118 845,25
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.I	+inne	8 373,97	1 620,38
B.III.4	+Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	176 546,83	185 915,66
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	176 546,83	185 915,66

SPZPOZ

BILANS

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
B.IV.2.A	+/- długoterminowe	176 546,83	185 915,66
B.IV.2.B	+/- krótkoterminowe	0,00	0,00

Sprawdza:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZPOZ

inż. mgr Barbara Ćwik-Kątska

DYREKTOR
SPZPOZ

mgr Piotr Kobiłka

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ PODSTAWOWEJ OPIEKI
ZDROWOTNEJ**
ul. Piłsudskiego 4
38-540 Zagórz
NIP: 6871687109

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

Okres obrotów: **2024**; Uwzględnić bufor: **Tak**

Typ obrotów: **Księgowy**; Uwzględnić dekrety zamknięcia: **Nie**; Za okres: **(wszystko)**

Numer	Opis	Za okres 01.01.2024...31.12.2024	Za okres 01.01.2023...31.12.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 087 006,01	4 785 164,68
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 087 006,01	4 785 164,68
A.I.A	+sprzedanych NFZ	5 079 054,01	4 744 599,18
A.I.B	+pozostałych	3 717,00	6 842,30
A.I.C	+sprzedanych pracodawcom	4 235,00	33 723,20
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 540 767,06	5 042 818,65
B.I	+Amortyzacja	100 715,65	114 329,62
B.II	+Zużycie materiałów i energii	239 765,58	320 536,42
B.II.A	+Zużycie materiałów	179 285,05	236 237,25
B.II.A.1	+leki	6 118,32	3 412,20
B.II.A.2	+sprzęt jednorazowy	31 115,25	34 853,18
B.II.A.3	+odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	3 889,15	7 730,50
B.II.A.4	+pozostałe	138 162,33	190 241,37
B.II.B	+Zużycie energii	60 480,53	84 299,17
B.II.B.1	+elektrycznej	32 432,50	40 555,51
B.II.B.2	+cieplnej	21 294,37	34 679,92
B.II.B.3	+pozostała	6 753,66	9 063,74
B.III	+Usługi obce	1 240 763,90	1 041 409,20
B.III.A	+remontowe	71 949,13	18 628,41
B.III.B	+medyczne obce	1 041 533,79	937 950,53
B.III.B.1	+w tym kontrakty lekarskie	686 000,00	559 500,00
B.III.C	+usługi pralnicze	1 053,01	719,42
B.III.D	+pozostałe usługi obce	126 227,97	0,00
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	31 029,50	7 466,60
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.IV.A	+podatek od nieruchomości	6 993,00	6 993,00
B.V	+Wynagrodzenia	3 240 052,65	2 949 602,59
B.V.A	+ze stosunku pracy	3 057 171,08	2 811 562,59
B.V.A.1	+chorobowe	39 396,07	38 001,37
B.V.A.2	+pozostałe wynagrodzenia ze stosunku pracy	3 017 775,01	2 773 561,22
B.V.B	+z umów zlecenia i o dzieło	158 653,57	99 200,00
B.V.C	+pozostałe wynagrodzenia	24 228,00	38 840,00
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	643 489,90	561 158,16
	- emerytalne	293 108,01	266 981,14
B.VI.A	+Składki ZUS i FP	564 337,65	506 345,40
B.VI.B	+pozostałe	79 152,25	54 812,76
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	44 949,88	48 316,06
B.VII.A	+podróże służbowe	36 140,38	37 905,14
B.VII.B	+pozostałe	8 809,50	10 410,92
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-453 761,05	-257 653,97
D	Pozostałe przychody operacyjne	148 228,57	157 781,16

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	+Dotacje	0,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	148 228,57	157 781,16
E	Pozostałe koszty operacyjne	8 405,96	11 690,14
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	8 405,96	11 690,14
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-313 938,44	-111 562,95
G	Przychody finansowe	3 487,24	12 975,49
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	3 487,24	12 975,49
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	2 886,37	51,30
H.I	+Odsetki, w tym:	2 886,37	51,30
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-313 337,57	-98 638,76
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)	-313 337,57	-98 638,76

Sponowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZPOZ

inż. mgr Barbara Ćwik-Kątska

DYREKTOR
SPZPOZ

mgr Piotr Kobińska

Zagórz 25.03.2025 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2024 ROK

Sporządzona na podstawie art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1997 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U z 2023 r. poz 120 z późn. zm.).

1. Informacje ogólne:

1.1. Nazwa: Samodzielny Publiczny Zespół

Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zagórz

Siedziba: 38-540 Zagórz, ul. Piłsudskiego 4

Rejestracja pod numerem 0000009907 Krajowego Rejestru Sądowego
Zespół posiada osobowość prawną i jest wpisany do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzonego przez Wojewodę Podkarpackiego.

Podstawowy przedmiot działalności: działalność statutowa Zespołu, której celem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia ludności zamieszkującej, względnie przebywającej na obszarze jego działania.

1.2. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za przyjęty rok obrotowy 2024 od dnia 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

1.3. Przyjęto następujące zasady (polityki) rachunkowości:

1) wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia,
- należności w kwocie wymaganej zapłaty,
- zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
- środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej,
- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następującym po miesiącu przyjęcia tych środków do używania,
 - środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania krótszym niż rok lub o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania i ujmowane w ewidencji pozabilansowej,
- Fundusze własne (założycielski i zakładu) - tworzenie i zasady gospodarowania funduszami własnymi określa ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej.

1.4. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Zespół działalności.

I. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych przedstawia poniższa tabela.

LP.	NAZWA ŚRODKA TRWAŁEGO	STAN NA 01.01.2024 R.	ZWIĘKSZENIA W 2024 R.	ZMNIEJSZENIA W 2024 R.	STAN NA DZIEŃ 31.12.2024 R.
1.	GRUNTY	64.957,31	0,00	0,00	64.957,31
2.	BUDYNKI I BUDOWLE	1.952.754,51	0,00	0,00	1.952.754,51
3.	URZĄDZENIA TECHNICZNE	173.940,85		10.000,00	163.940,85
4.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	369.919,50	23.000,00	0,00	392.919,50
5.	INWESTYCJA W OBCYCH ŚRODKACH TRWAŁYCH - GABINET FIZYKOTERAPII W PORĄŻU	193.830,34	0,00	0,00	193.830,34
SUMA		2.755.402,51	23.000,00	10.000,00	2.768.402,51
Środki trwałe w budowie					
	NAZWA ŚRODKA TRWAŁEGO W BUDOWIE	WARTOŚĆ NETTO NA 01.01.2024 R.	ZWIĘKSZENIE WARTOŚCI	ZMNIEJSZENIE WARTOŚCI	WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE NA DZIEŃ 31.12.2024 R.
	Remont i przebudowa budynku w Zagórz	117.831,09	278.776,29	-	396.607,38
	RAZEM	117.831,09	278.776,29	-	396.607,38

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

LP.	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	STAN NA 01.01.2024 R.	ZWIĘKSZENIA W 2024 R.	ZMNIEJSZENIA W 2024 R.	STAN NA DZIEŃ 31.12.2024 R.
1.	BUDYNKI I BUDOWLE	709.936,76	50.207,37	0,00	760.144,13
2.	URZĄDZENIA TECHNICZNE	164.568,41	1.623,84	10.000,00	156.192,25
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	291.229,21	48.884,44	0,00	340.113,65
SUMA		1.165.734,38	100.715,65	10.000,00	1.256.450,03

2. SPZPOZ w Zagórzcu na dzień bilansowy nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.
3. Fundusz założycielski Zespołu (podstawowy) nie uległ zmianie w porównaniu z rokiem poprzednim i na dzień bilansowy jego wartość wynosiła 280.126,28 zł
4. Fundusze własne Zespołu na dzień 31.12.2024 r. wynosiły ogółem 2.425.987,62 zł i w stosunku do roku ubiegłego uległy zmniejszeniu o kwotę 313.337,57 zł na wskutek poniesionej w roku bieżącym straty z prowadzonej działalności.

II.3. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty.

Wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe z tytułu		
dostaw i usług o okresie	stan na początek roku	stan na koniec roku
wymagalności do 12-tu miesięcy	185.914,41	163.327,62
w tym:		
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- z tytułu podatków	118.845,25	100.931,80
- z tytułu dostaw i usług	65.448,78	54.021,85
- zobowiązania pozostałe	1.620,38	8.373,97

II.4. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

II.5 Podział należności wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty.

Wystąpiły należności krótkoterminowe z tytułu		
dostaw i usług o okresie	stan na początek roku	stan na koniec roku
wymagalności do 12-tu miesięcy		
w tym :		
- z tytułu podatków	0,00	0,00
-z tytułu dostaw i usług NFZ	695.117,97	487.915,72
-pozostałe należności	10.958,47	1.512,82

II.6 Na inwestycje krótkoterminowe składają się środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w kwocie
na początek roku 705 538,07 zł na koniec roku 367.873,67zł

II.7. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów w kwocie 176.546,83 zł zaliczone są środki trwałe otrzymane od Organu Tworzącego, Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

II.8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów nie wystąpiły.

II.9. W trakcie 2024 r. nie tworzone i nie rozwiązywano rezerw.

II.10. W 2024 roku nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

III. Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym.

1. Przychody

- przychody netto ze sprzedaży towarów i usług	
sprzedaż krajowa	5.087.006,01
- pozostałe przychody operacyjne	148.228,57
- przychody finansowe ogółem	3.487,24
łącznie przychody do opodatkowania	5.238.721,82

2. Koszty

1) koszty działalności operacyjnej	5.540.767,06
2) pozostałe koszty operacyjne	8.405,96
3) koszty finansowe	2.886,37
razem koszty uzyskania przychodu	5.552.059,39

3. Dochód /Strata -313.337,57

Wyliczenie dochodu do opodatkowania

PRZYCHODY	5.238.721,82
KOSZTY	5.552.059,39
Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	- 16.060,83
KOSZTY UZYSKANIA	5.535.998,56
DOCHÓD DO OPODATKOWANIA	- 297.276,74

II. Uzupełniające dane o przychodach, kosztach i wyniku finansowym.

1. Strukturę przychodów przedstawia poniższa tabela:

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
1.	Sprzedaż usług medycznych finansowanych przez NFZ w tym: - usługi lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej - usługi pielęgniarek podstawowej opieki zdrowotnej - usługi położnej podstawowej opieki zdrowotnej - usługi higienistek szkolnych - usługi stomatologiczne - usługi ginekologiczne - usługi kardiologiczne - usługi rehabilitacji leczniczej	5.079.054,01 2 639.155,98 611.576,19 146.164,94 137.705,78 676.009,57 190.292,75 237.109,94 441.038,86
2.	Sprzedaż usług medycznych dla pozostałych podmiotów	7.952,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne w tym: - przychody z najmu pomieszczeń	148.228,57 148.228,57
4.	Przychody finansowe	3.487,24
	RAZEM:	5.246.673,82

2. Koszty SP ZPOZ w Zagórzcu przedstawia poniższa tabela.

L.P.	I. WYSZCZEGÓLNIENIE	II. KWOTA
1.	III. Zużycie materiałów w tym: - leków - sprzętu jednorazowego użytku - pozostałych materiałów medycznych - pozostałych materiałów	179.285,05 6.118,32 31.115,25 3.889,15 138.162,33
2.	IV. Zużycie energii w tym: - energii elektrycznej - gazu - pozostałej	60.480,53 32.432,50 21.294,37 6.753,66
3.	Usługi obce w tym: - medyczne obce - pozostałe usługi obce	1.240.763,90 1.041.533,79 199.230,11
4.	Wynagrodzenia, w tym: - wynagrodzenia ze stosunku pracy - wynagrodzenia z umów cywilno-prawnych - odpawy emerytalne	3.240.052,65 3.057.171,08 158.653,57 24.228,00
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: - pozostałe składki na ubezpieczenia społeczne i FP - pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	643.489,90 564.337,65 79.152,25
6.	V. Podatki i opłaty w tym: - podatek od nieruchomości - opłaty sądowe, skarbowe, administracyjne - opłaty na PFRON	31.029,50 6.993,00 1.547,50 22.489,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe w tym: - podróże służbowe (głównie praca w terenie lekarzy, położnej oraz pielęgniarek podstawowej opieki zdrowotnej) - inne koszty	44.949,88 36.140,38 8.809,50
8.	Pozostałe koszty	8.405,96
9.	Amortyzacja	100.715,65
	RAZEM	5.540.767,06

3. Wynik finansowy za 2024 rok .

Ujemny wynik finansowy SPZPOZ w Zagórz za 2024 roku wynoszący 313.337,57 zł. zostanie w całości pokryty z Funduszu Zakładu.

III. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2024 r.

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN ZATRUDNIENIA (W OSOBACH)
1.	Lekarze	4
2.	Średni personel medyczny	16
3.	Pracownicy obsługi	2
4.	Administracja	3
	R A Z E M	25

Zagórz dn. 25-03-2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZPOZ
inż. mgr Barbara Cwik-Kątska

DYREKTOR
SPZPOZ
mgr Piotr Kobiółka