

Zespół Opieki Zdrowotnej - Szpital Powiatowy im. Jana Pawła II

Sprawozdanie finansowe

za okres

1.01.2024- 31.12.2024

Włoszczowa, dn. 28.02.2025r

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres 1.01.2024- 31.12.2024

1. Informacje ogólne

1.1	Nazwa jednostki	Zespół Opieki Zdrowotnej - Szpital Powiatowy im. Jana
	Siedziba jednostki	ul. Żeromskiego 28
		29-100 Włoszczowa

1.2	Jednostka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS		0000057160
	Wpisu dokonał	Sąd Rejonowy w Kielcach X Wydział Gospodarczy KRS	
	Data dokonania rejestracji:	30.10.2001r	

1.3	Podstawowym (faktycznie wykonywanym) przedmiotem działalności jednostki jest (zgodnie z wpisem do KRS):		
	-	Udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia	
	-	Pielęgnacja chorych, w tym opieka szpitalna	

1.4 Czas trwania działalności jednostki jest (wybrać właściwy z listy w komórce):

nieokreślony

1.5 W roku obrotowym oraz w okresie następnym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu Spółki wchodził:

Imię	Nazwisko	Funkcja	Okres
Rafał	Krupa	Dyrektor	

2. Sprawozdanie finansowe

2.1 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres: 1.01.2024- 31.12.2024

2.2 W skład Jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe, wobec czego to sprawozdanie nie zawiera danych łącznych obejmujących te jednostki.

2.3 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

2.4 W roku obrotowym 1.01.2024- 31.12.2024

- nie nastąpiło połączenie jednostki z innymi jednostkami. Jeżeli tak proszę podać zastosowaną metodę rozliczenia połączenia.

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za okres:
1.01.2024- 31.12.2024

są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej ustawą,

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

3.1 Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów,
- c) Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową,
- d) Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- e) Stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych) kształtują się następująco:

- grupa 0 – grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów:	0
- grupa 1 – budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego:	2,5 ; 4
- grupa 2 – obiekty inżynierii lądowej i wodnej:	4 ; 4,5
- grupa 3 – kotły i maszyny energetyczne:	7
- grupa 4 – maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania:	8,5; 10; 12,5; 20; 30
- grupa 5 – specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty:	10; 14
- grupa 6 – urządzenia techniczne:	10
- grupa 7 – środki transportu:	14; 17
- grupa 8 – narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie:	10; 14; 20; 25
-	

Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji na ostatni dzień roku obrotowego.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 3 500,00 PLN ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane metodą liniową w miesiącu następującym po miesiącu przekazania ich do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł umarzane są jednorazowo (odpisywane w ciężar kosztów) w chwili przekazania ich do użytkowania.

3.2 Inwestycje długoterminowe

Nie występowały

3.3 Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia:

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

3.4 Zapasy

Zapasy są wykazywane w wartości netto, pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą FIFO "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

3.5 Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są (środki pieniężne) w wartości nominalnej.

3.6 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Poniesione koszty, dotyczące przyszłych okresów, rozliczane są zgodnie z okresem wynikającym z rodzaju poniesionego kosztu.

3.7 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego układu zbiorowego pracy lub regulaminu wynagradzania. Rezerwa tworzona jest w wysokości określonej przez aktuarusza.

3.8 Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

3.9 Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych,
- okres odpisywania dotacji pokrywa się z okresem amortyzacji poszczególnych środków trwałych sfinansowanych dotacją,

3.10 Usługi o okresie realizacji nie dłuższym niż 6 miesięcy

Nie występują

3.11 Podatek dochodowy odroczony

Zgodnie z przepisem art. 17 ust. 1 pkt 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dochody SP ZOZ wolne są od podatku od osób prawnych w części przeznaczanej na działalność statutową, w tym także na nabycie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, służących bezpośrednio realizacji tych celów.

Włoszczowa, dn. 28.02.2025r

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

Kierownik jednostki
/ Zarząd

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Banaczkowska

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
we Włoszczowie

Rafał Krupa

1	Aktywa (wartości w złotych) 2	Stan na dzień:	
		31.12.2024 3	31.12.2023 4
A.	Aktywa trwałe	61 300 363,06	49 639 137,44
I.	Wartości niematerialne i prawne	314 114,21	703 625,89
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	314 114,21	703 625,89
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	60 986 248,85	48 935 511,55
1.	Środki trwałe	60 671 799,85	30 545 050,76
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	25 000,00	25 000,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 803 360,35	22 480 482,09
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 401 096,96	3 714 839,50
d)	środki transportu	569 910,23	9 302,14
e)	inne środki trwałe	3 872 432,31	4 315 427,03
2.	Środki trwałe w budowie	314 449,00	18 390 460,79
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	15 496 829,31	10 753 874,68
I.	Zapasy	1 473 728,84	1 536 278,23
1.	Materiały	1 473 728,84	1 536 278,23

2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	7 316 284,22	7 093 830,68
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		
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
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		
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	7 316 284,22	7 093 830,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 238 235,96	7 025 178,46
–	do 12 miesięcy	7 238 235,96	7 025 178,46
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 065,47	2 148,93
c)	inne	75 982,79	66 503,29
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 111 850,71	1 498 640,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 111 850,71	1 498 640,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 111 850,71	1 498 640,00
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	861 020,35	1 420 619,73
–	inne środki pieniężne	5 250 830,36	78 020,27
–	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	594 965,54	625 125,77
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem		76 797 192,37	60 393 012,12

Włoszczowa, dn. 28.02.2025r

Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Banaszkowska

Kierownik jednostki
/ Zarząd

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
we Włoszczowie

Rafał Krupa

1	Pasywa (wartości w złotych) 2	Stan na dzień:	
		31.12.2024 3	31.12.2023 4
A. Kapitał (fundusz) własny		-28 429 029,70	-24 449 646,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		5 960 919,20	5 960 919,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-30 410 565,22	-28 465 433,58
VI. Zysk (strata) netto		-3 979 383,68	-1 945 131,64
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		105 226 222,07	84 842 658,14
I. Rezerwy na zobowiązania		10 414 044,05	8 217 305,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		10 319 122,00	8 217 305,00
- długoterminowa		8 079 469,00	7 168 729,00
- krótkoterminowa		2 239 653,00	1 048 576,00
3. Pozostałe rezerwy		94 922,05	0,00
- długoterminowa			
- krótkoterminowe		94 922,05	
II. Zobowiązania długoterminowe		36 961 402,93	31 809 703,54
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek		36 961 402,93	31 809 703,54
a) kredyty i pożyczki		36 914 817,49	30 522 598,10
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne		46 585,44	1 287 105,44
III. Zobowiązania krótkoterminowe		18 185 042,73	23 456 721,82
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. 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			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Wobec pozostałych jednostek		17 674 386,46	22 765 949,05
a) kredyty i pożyczki		4 777 647,87	4 862 512,44
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		5 365 400,45	11 485 833,48

- do 12 miesięcy	5 365 400,45	11 485 833,48
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 640 835,76	3 883 466,60
h) z tytułu wynagrodzeń	2 639 932,71	2 271 384,75
i) inne	250 569,67	262 751,78
4. Fundusze specjalne	510 656,27	690 772,77
IV. Rozliczenia międzyokresowe	39 665 732,36	21 358 927,78
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	39 665 732,36	21 358 927,78
- długoterminowe	36 075 960,95	18 386 061,47
- krótkoterminowe	3 589 771,41	2 972 866,31
Pasywa razem	76 797 192,37	60 393 012,12

Włoszczowa, dn. 28.02.2025r

*Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe*

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Banaczkowska

*Kierownik jednostki
/ Zarząd*

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
we Włoszczowie

Rafał Krupa

	wariant porównawczy (wartości w złotych)	Za okres:	
		1.01.2024- 31.12.2024	1.01.2023- 31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		91 264 249,43	80 660 482,66
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		91 264 249,43	80 660 482,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-57 090,00	-57 704,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		57 090,00	57 704,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej		95 450 557,97	81 813 288,70
I. Amortyzacja		4 116 340,39	2 622 146,03
II. Zużycie materiałów i energii		14 128 499,86	12 882 090,35
III. Usługi obce		26 792 664,45	22 838 779,03
IV. Podatki i opłaty, w tym:		191 615,90	173 727,00
– podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		42 158 626,13	36 257 882,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		7 868 271,29	6 842 236,30
– emerytalne		3 581 028,58	3 087 470,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		194 539,95	196 427,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-4 186 308,54	-1 152 806,04
D. Pozostałe przychody operacyjne		5 373 957,74	4 267 674,63
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	6 023,22
II. Dotacje		3 244 097,04	1 903 333,20
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne		2 129 860,70	2 358 318,21
E. Pozostałe koszty operacyjne		2 910 355,64	2 489 612,21
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		17 949,60	12 774,10
III. Inne koszty operacyjne		2 892 406,04	2 476 838,11
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-1 722 706,44	625 256,38
G. Przychody finansowe		379 867,06	62 218,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:		319 932,05	37 665,97
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne		59 935,01	24 552,92
H. Koszty finansowe		2 636 544,30	2 632 606,91
I. Odsetki, w tym:		2 636 544,30	2 632 606,91
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		-3 979 383,68	-1 945 131,64

J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 979 383,68	-1 945 131,64

Włoszczowa, dn. 28.02.2025r

*Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Banaczkowska

*Kierownik jednostki
/ Zarząd*

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
we Włoszczowie

Rafał Krupa

	metoda pośrednia (wartości w złotych)	Za okres:	
		1.01.2024- 31.12.2024	1.01.2023- 31.12.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-3 979 383,68	(1 945 131,64)
II.	Korekty razem	21 194 172,29	4 666 948,58
1.	Amortyzacja	4 116 340,39	2 622 146,03
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(62 852,58)
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	2 196 739,05	1 271 047,00
6.	Zmiana stanu zapasów	62 549,39	166 752,18
7.	Zmiana stanu należności	-222 453,54	(3 038 803,02)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 186 814,52	772 189,27
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	20 226 964,80	2 936 469,70
10.	Inne korekty	846,72	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	17 214 788,61	2 721 816,94
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	16 450,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		16 450,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	16 404 231,43	12 457 783,73
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 252 444,43	2 742 696,35
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	151 787,00	9 661 277,10
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		53 810,28
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(16 404 231,43)	(12 441 333,73)

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy		
		11 232 367,26	16 777 111,07
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	11 232 367,26	16 777 111,07
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki		
		7 429 713,73	6 869 454,55
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	4 925 012,44	4 249 323,32
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	2 504 701,29	2 620 131,23
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 802 653,53	9 907 656,52
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 613 210,71	188 139,73
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 613 210,71	188 139,73
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 498 640,00	1 310 500,27
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	6 111 850,71	1 498 640,00
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Włoszczowa, dn. 28.02.2025r

Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Kierownik jednostki
/ Zarząd

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Banackowska

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
we Włoszczowie

Rafał Krupa

		1.01.2024- 31.12.2024	1.01.2023- 31.12.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-24 449 646,02	-20 064 249,96
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-24 449 646,02	-20 064 249,96
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 960 919,20	5 960 919,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (akcji)		
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-			
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 960 919,20	5 960 919,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
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		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	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	-28 465 433,58	-26 025 169,16
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
-			
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-		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	28 465 433,58	26 025 169,16
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)	28 465 433,58	26 025 169,16
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 945 131,64	2 440 264,42
-		1 945 131,64	2 440 264,42
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	pokrycie straty	0,00	0,00
-	korekta wyniku lat poprzednich		
-			
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	30 410 565,22	28 465 433,58
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-30 410 565,22	-28 465 433,58
6.	Wynik netto		
a)	zysk netto	-3 979 383,68	-1 945 131,64
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku	-3 979 383,68	-1 945 131,64
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-28 429 029,70	-24 449 646,02
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-28 429 029,70	-24 449 646,02

Włoszczowa, dn. 28.02.2025r

Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Banachowska

Kierownik jednostki
/ Zarząd

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
we Włoszczowie

Rafał Krupa

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH
UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Nie wystąpiły

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU
BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Nie wystąpiły

3. ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM ORAZ PORÓWNYWALNOŚĆ
DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM
FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY.

Nie dotyczy

- 3.1 ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI (ZE WSKAZANIEM WPŁYWU NA WYNIK
LUB KAPITAŁ WŁASNY)

Wyjaśnienie przyczyny zmiany	Wpływ zmiany na wynik roku obrotowego	Wpływ zmiany na kapitał własny
Nie wystąpiły		

4. INFORMACJE LICZBOWE, WRAZ Z WYJAŚNIENIEM, ZAPEWNIAJĄCE
PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK
POPZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY.

Nie dotyczy

5.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

(w złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	2 017 230,85	0,00	2 017 230,85
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00		0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	2 017 230,85	0,00	2 017 230,85
Umorzenie					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	1 313 604,96	0,00	1 313 604,96
Zwiększenia	0,00	0,00	389 511,68	0,00	389 511,68
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	389 511,68	0,00	389 511,68
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	1 703 116,64	0,00	1 703 116,64
Odpisy aktualizujące					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	703 625,89	0,00	703 625,89
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	314 114,21	0,00	314 114,21

Wyjaśnienie przyczyn objęcia odpisem aktualizującym wartości niematerialnych i prawnych

Nie dokonywano odpisów

Wyjaśnienie okresu odpisywania wartości kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy (art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 uor)

Nie dokonywano odpisów

6.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

(w złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	25 000,00	0,00	32 147 530,66	4 940 761,30	321 479,00	17 388 938,06	18 390 460,79		
Zwiększenia	0,00	0,00	28 325 787,35	3 659 209,35	573 526,38	1 223 967,45	15 210 763,93		73 214 169,81
Nabycie	0,00	0,00	28 325 787,35	3 659 209,35	573 526,38	1 223 967,45	15 210 763,93	0,00	48 993 254,46
Inne	0,00	0,00	0,00						48 993 254,46
Zmniejszenia	0,00	0,00	1 128,98	0,00	0,00	17 455,52	33 286 775,72	0,00	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	1 128,98			17 455,52	0,00	0,00	33 305 360,22
Inne	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	18 584,50
Saldo zamknięcia	25 000,00	0,00	60 472 189,03	8 599 970,65	895 005,38	18 595 449,99	314 449,00	0,00	33 286 775,72
									88 902 064,05
Umorzenie									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	9 667 048,57	1 225 921,80	312 176,86	13 073 511,03	0,00	0,00	24 278 658,26
Zwiększenia	0,00	0,00	1 002 733,67	972 951,89	12 918,29	1 666 962,17	0,00	0,00	3 655 566,02
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	1 002 733,67	972 951,89	12 918,29	1 666 962,17	0,00	0,00	3 655 566,02
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	953,56	0,00	0,00	17 455,52	0,00	0,00	18 409,08
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	953,56	0,00	0,00	17 455,52	0,00	0,00	18 409,08
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	10 668 828,68	2 198 873,69	325 095,15	14 723 017,68	0,00	0,00	27 915 815,20
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto									
Saldo otwarcia	25 000,00	0,00	22 480 482,09	3 714 839,50	9 302,14	4 315 427,03	18 390 460,79	0,00	48 935 511,55
Saldo zamknięcia	25 000,00	0,00	49 803 360,35	6 401 096,96	569 910,23	3 872 432,31	314 449,00	0,00	60 986 248,85

6.1.

WYJAŚNIENIE PRZYCZYN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE

Nie dokonywano odpisów aktualizujących

Nazwa środka trwałego	Wysokość odpisu aktualizującego	Wyjaśnienie przyczyny odpisu
Nie dokonywano aktualizacji		
RAZEM	0,00	

6.2.

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTYCH

Wyszczególnienie	BO 1.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2024
- grunty w użytkowaniu wieczystym nabyte na rynku wtórnym	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabyte od samorządów terytorialnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- otrzymane nieodpłatnie	0,00	0,00	0,00	0,00
- grunty w użytkowaniu wieczystym nie wykazywane w aktywach	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

6.3.

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH - WEDŁUG WARTOŚCI NETTO

Wyszczególnienie	BO 1.01.2024	BZ 31.12.2024
- Środki trwałe własne	30 545 050,76	60 671 799,85
- Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	30 545 050,76	60 671 799,85
- Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0	0

7.

INFORMACJA O POSIADANYCH PAPIERACH WARTOŚCIOWYCH LUB PRAWACH ZE WSKAZANIEM PRAW JAKIE PRZYNAJĄ JEDNOSTCE

L.p.	Ilość	Wartość	Prawa z posiadanego aktywu
	0	0	
Razem	0,00	0,00	

8.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

(w złotych)	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Saldo otwarcia, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana odpisów aktualizujących w roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zawiązane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8.1.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE Z PODANIEM PRZYCZYNY

Nazwa inwestycji długoterminowej	Wysokość odpisu aktualizującego	Wyjaśnienie przyczyny odpisu
RAZEM	0,00	

9. ZAPASY I ODPISY AKTUALIZUJĄCE ICH WARTOŚĆ NA DZIEŃ BILANSOWY

ZAPASY I ODPISY AKTUALIZUJĄCE ICH WARTOŚĆ NA DZIEŃ BILANSOWY					
Wyszczególnienie	Zaleganie				Razem
	do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 270 dni	od 271 dni	
MATERIAŁY					
Wartość brutto	981 253,23	56 894,81	18 458,71	417 122,09	1 473 728,84
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	981 253,23	56 894,81	18 458,71	417 122,09	1 473 728,84
PÓŁPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU					
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WYROBY GOTOWE					
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOWARY					
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZALICZKI NA DOSTAWY					
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość zapasów -					
	981 253,23	56 894,81	18 458,71	417 122,09	1 473 728,84

Uzasadnienie odpisów aktualizujących:

Nie dokonywano odpisów

10.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

(w złotych)	31.12.2024
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00
Razem długoterminowe	0,00
Koszty przeglądów	50 828,33
Koszty ubezpieczenia	195 087,07
Koszty napraw	164 848,15
Prenumeraty	1 372,25
Opłata prolongacyjna i odsetki ZUS	149 926,70
Prowizja - kredyt	32 903,04
Razem krótkoterminowe	594 965,54

11.

KAPITAŁY

Na dzień 31.12.2022 roku struktura Funduszu Założycielskiego Jednostki była następująca:

Nazwa podmiotu	Ilość akcji (udziałów)	% posiadanych głosów	Wartość nominalna jednej akcji (udziału)	Wartość kapitału podstawowego
Powiat Włoszczowski	1,00	0,00	5 960 919,20	5 960 919,20
Razem	1,00	0,00	5 960 919,20	5 960 919,20

ZMIANA KAPITAŁU ZAPASOWEGO I REZERWOWEGO (dotyczy jednostek nie sporządzających Zestawienia Zmian w Kapitale własnym).

Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	
zwiększenie (z tytułu)	0,00
-	0,00
-	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00
-	
-	
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00

Kapitał (fundusz) rezerwowy na początek okresu	
Zmiany kapitału (funduszu) rezerwowego	
zwiększenie (z tytułu)	0,00
-	0,00
-	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00
-	
-	
Stan kapitału (funduszu) rezerwowego na koniec okresu	0,00

11.2. ZMIANA KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY

Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	
zwiększenie (z tytułu)	0,00
-	0,00
-	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00
-	
-	
Stan kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00

12.

PROPONOWANY PODZIAŁ WYNIKU FINANSOWEGO

Strata netto za 2024r w wysokości 3.979.383,68zł., skorygowana o dodanie kosztów amortyzacji nie podlega pokryciu przez podmiot tworzący i w całości stanowi niepokrytą stratę z lat ubiegłych do pokrycia zyskiem lat następnych.

13.

REZERWY

(w złotych)	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan na dzień 01.01.2024 wpisać początek roku obrotowego	0,00	8 217 305,00		8 217 305,00
Zwiększenia	0,00	2 714 092,62	94 922,05	2 809 014,67
Wykorzystanie	0,00	612 275,62		612 275,62
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na dzień 31.12.2024 wpisać koniec roku obrotowego	0,00	10 319 122,00	94 922,05	10 414 044,05
Długoterminowe	0,00	8 079 469,00	0,00	8 079 469,00
Krótkoterminowe	0,00	2 239 653,00	94 922,05	2 334 575,05

14.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

(w złotych)	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe	Razem odpisy aktualizujące należności
(BO) Stan na dzień: 01.01.2024	0,00	111 092,79	111 092,79
Zwiększenia	0,00	17 949,60	17 949,60
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00		0,00
(BZ) Stan na dzień: 31.12.2024	0,00	129 042,39	129 042,39

15.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Struktura wymagalności zobowiązań długoterminowych:

(w złotych)	do 1 roku	1 - 3 lat	3 – 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	3 375 561,00	20 043 422,53	5 189 932,64	8 352 486,76	36 961 402,93
a) kredyty i pożyczki bankowe	3 328 975,56	20 043 422,53	5 189 932,64	8 352 486,76	36 914 817,49
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	46 585,44	0,00	0,00	0,00	46 585,44
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe, razem na dzień 31.12.2024r	3 375 561,00	20 043 422,53	5 189 932,64	8 352 486,76	36 961 402,93

16.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		31.12.2024
Krótkoterminowe		2 239 653,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe		2 239 653,00
-		
-		
Długoterminowe		8 079 469,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe		8 079 469,00
-		
-		
Razem bierne rozliczenia		10 319 122,00

17.

ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Rodzaj zobowiązania i wierzyciel	Wartość zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Wartość zabezpieczonego o majątku
Nie dotyczy			
Razem		Razem	

18.

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Nie dotyczy

19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

20. WYKAZ POZYCJI BILANSOWYCH WYKAZANYCH W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU

AKTYWA			
Nazwa aktywu	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Razem

PASYWA			
Nazwa pasywu	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Razem
Kredyty i pożyczki	4 777 647,87	36 914 817,49	41 692 465,36
Rezerwy	2 239 653,00	8 079 469,00	10 319 122,00

21. ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU BAKOWYM VAT o których mowa w:
a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),
b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

22.

AKTYWA ORAZ PASYWA WYCENIONE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ

[illegible][illegible]

23. STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I TOWARÓW

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży w okresie 1.01.2024- 31.12.2024 r. była następująca:

Rodzaj działalności (w złotych)	Kraj	Eksport	WDT	Razem
1. Produkty i usługi	91 264 249,43			91 264 249,43
2. Towary				0,00
Razem	91 264 249,43	0,00	0,00	91 264 249,43

24. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

Nie dotyczy

25. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

(w złotych)	Za okres 1.01.2024- 31.12.2024
- Amortyzacja	4 116 340,39
- Zużycie materiałów i energii	14 128 499,86
- Usługi obce	26 792 664,45
- Podatki i opłaty	191 615,90
- Wynagrodzenia	42 158 626,13
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 868 271,29
- Pozostałe koszty rodzajowe	194 539,95
Koszty według rodzaju, razem	95 450 557,97
- Koszty sprzedaży	
- Koszty ogólnego zarządu	
- Zmiana stanu produktów	
- Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	
- Koszt własny sprzedaży produktów	
	0,00

26. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, W TYM ODSETKI ORAZ SKAPITALIZOWANE RÓŻNICE KURSOWE OD ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH W CELU ICH SFINANSOWANIA

Nie dotyczy

27. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE (w tym odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska)

Zakupy środków trwałych				
Lp.	Nazwa środka trwałego	Środki własne	Dofinansowanie	Razem
1	Meble do gabinetu stomatologicznego z wyposażeniem	15 800,00		15 800,00
2	Unit stomatologiczny z wyposażeniem	70 600,00		70 600,00
3	Master Flux Plus	19 500,00		19 500,00
4	Komputerowe urządzenie do podawania znieczulenia	15 000,00		15 000,00
5	Stacjonarny robot rehabilit. k. górnej i dolnej		327 500,00	327 500,00
6	Stacjonarny robot rehabilit. k. górnej i ręki		172 000,00	172 000,00
7	Aparat RTG z wyposażeniem		39 500,00	39 500,00
8	Belownica	19 434,00		19 434,00
9	Klimatyzator	4 500,00		4 500,00
10	Elektrokardiograf	6 800,00		6 800,00
11	Rejestrator EKG (3 szt)	20 598,45		20 598,45
12	Komputer	4 257,99		4 257,99
13	Zestaw rozszerzony do dużych stawów (2 szt.)	21 600,00		21 600,00
14	Komputer	3 599,00		3 599,00
15	Dermatoskop	6 175,00		6 175,00
16	Zest. do usuwania uszkodzonych i nieuszkodzonych śrub	43 200,00		43 200,00
17	Instalacja przeciwpożarowa		180 000,00	180 000,00
18	Kocioł gazowy 550kW z osprzętem	315 595,56	852 904,44	1 168 500,00
19	Zbiorniki LPG z kompletem armatury	99 661,76	269 338,24	369 000,00
20	Grunтова pompa ciepła o mocy 500kW	509 068,73	1 704 931,27	2 214 000,00
21	Komputer MSI	3 799,00		3 799,00
22	Zestaw do usuwania gwoździ śródszpikowych	40 284,00		40 284,00
23	Sam. Specjalny ambulans transportowy		573 526,38	573 526,38
24	Defibrylator Lifepak 15		166 428,00	166 428,00
25	System uzdatniania wody	20 355,00	150 000,00	170 355,00
	Razem	1 239 828,49	4 436 128,33	5 675 956,82

28. INFORMACJA O ODSETKACH LUB RÓŻNICACH KURSOWYCH, KTÓRE WPŁYWAŁY NA CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM

Nie dotyczy

29. PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

Nie dotyczy

30. INFORMACJE O KOSZTACH ZWIĄZANYCH Z PRACAMI BADAWCZYMI I PRACAMI ROZWOJOWYMI, KTÓRE NIE ZOSTAŁY ZAKWALIFIKOWANE ZGODNIE Z ART. 33 UST. 2 DO WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Nie dotyczy

31. WARTOŚĆ ŻYWNOŚCI PRZEKAZANEJ ORGANIZACJOM POZARZĄDOWYM, Z PRZEZNACZENIEM NA WYKONYWANIE PRZEZ TE ORGANIZACJE ZADAŃ W ZAKRESIE OKREŚLONYM W ART. 2 PKT 2 USTAWY Z DNIA 19 LIPCA 2019 R. O PRZECIWDZIAŁANIU MARNOWANIU ŻYWNOŚCI (DZ. U. POZ. 1680), LUB KWOTĘ OPŁATY ZA MARNOWANIE ŻYWNOŚCI, O KTÓREJ MOWA W ART. 5 TEJ USTAWY.

Nie dotyczy

32. KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Waluta	Przyjęty kurs do wyceny
	Nie dotyczy

33.

PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

(w złotych)		Za okres 1.01.2024- 31.12.2024
Zysk (strata) brutto		-3 979 383,68
Przychody - zwiększenia		0,00
(+) -	-	0,00
	-	0,00
	-	0,00
	-	0,00
	-	0,00
Przychody- zmniejszenia		3 873 853,97
(-) -	Rozwiązanie rezerw nie będących wcześniej k.u.p.	612 275,62
	Umorzone odsetki od zobowiązań	17 481,31
	Rozliczenie dotacji proporcjonalnie do amortyzacji	3 244 097,04
	-	0,00
	-	0,00
Koszty - zwiększenia		1 546 996,57
(+) -	wypłacone w roku badanym wynagrodzenia z roku poprzedniego	500 984,94
	Zapłacone w roku badanym składki ZUS z poprzedniego roku	1 046 011,63
	Odsetki z lat poprzednich zapłacone w 2023r	
Koszty - zmniejszenia		6 605 931,74
(-) -	amortyzacja środków trwałych - nie będąca k.u.p.	3 244 097,04
	naliczone i zapłacone odsetki budżetowe	28 920,30
	naliczone odsetki od zobowiązań	
	odpis aktualizujący należności	17 949,60
	utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze	2 714 092,62
	opłaty komornicze i sądowe	
	nie wypłacone umowy zlecenia	600 872,18
	niezapłacone składki ZUS	
	PFRON	
	-	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		-2 794 302,48
Stawka podatkowa		0,19
Podatek dochodowy (bieżące zobowiązanie)		
Zmiana stanu rezerwy/ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
Podatek dochodowy - razem		0,00

(w złotych)	Za okres 1.01.2024- 31.12.2024
-------------	--------------------------------------

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (efekt netto po uwzględnieniu stawki 19% CIT)	
-	0,00
-	0,00
-	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - razem	0,00

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (efekt netto po uwzględnieniu stawki 19% CIT)	
- Rezerwy i odpisy aktualizujące aktywa	0,00
- Leasing	0,00
- Wycena kredytu	0,00
- Środki trwałe rozliczane z RMK	0,00
- Nie wypłacone wynagrodzenia +ZUS	0,00
- Straty podatkowe do rozliczenia	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - razem	0,00

Rok	Strata podatkowa do rozliczenia	Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Odpis aktualizujący aktywo	Wartość bilansowa

34. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

(w złotych)	Za okres 1.01.2024- 31.12.2024
Środki pieniężne w banku (na rachunkach bankowych)	853 065,69
Środki pieniężne w kasie	7 954,66
Inne środki pieniężne	5 250 830,36
Środki pieniężne, razem	6 111 850,71

35. PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI NIEKTÓRYCH POZYCJI

Zobowiązania (w złotych)	Za okres 1.01.2024- 31.12.2024
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych	0,00
- Zmiana stanu kredytów krótko- i długoterminowych	0,00
- Nabycie środków trwałych w leasingu	0,00
- Zapłacone raty leasingowe	0,00
- Odsetki leasingowe	0,00
- Wycena kredytu długoterminowego i rezerwa na odsetki od kredytu	0,00
- Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	0,00
- Uchwała dot. wypłaty zaliczki na dywidendę	0,00
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów środków pieniężnych	0,00

36. UMOWY ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ A NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

Nie występują

37. TRANSAKCJE I SALDA Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nie występują

37.1 TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

38. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	Za okres 1.01.2024- 31.12.2024
---------------------	--------------------------------------

Dyrektor	1
Pracownicy umysłowi	289
Pracownicy fizyczni	14
Zatrudnienie, razem	304

39. **INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH**

Wynagrodzenia (w tysiącach złotych)	Za okres 1.01.2024- 31.12.2024
Zarząd Spółki	0,00
Rada Nadzorcza	0,00
Wynagrodzenia, razem	0,00

40. **INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH**

41. **WYNAGRODZENIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

badanie sprawozdania finansowego	20 787,00
usługi doradztwa podatkowego	
inne usługi atestacyjne	
inne	
Razem	20 787,00

42. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie dotyczy

43. WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

L.p.	Nazwa jednostki	Udział % w kapitale	Zysk spółki za ostatni rok obrotowy
1	Nie dotyczy		
2			
3			
4			

44. ODSTĄPIENIE OD SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy

45. INFORMACJE NA TEMAT SPORZĄDZANIA PRZEZ INNE JEDNOSTKI (NA NAJWYŻSZYM LUB NAJNIŻSZYM SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ) SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, GDZIE JEDNOSTKA WYSTĘPUJE JAKO ZALEŻNA

Nie dotyczy

46. NAZWĘ, ADRES SIEDZIBY ZARZĄDU LUB SIEDZIBY STATUTOWEJ JEDNOSTKI ORAZ FORMĘ PRAWNĄ KAŻDEJ Z JEDNOSTEK, KTÓRYCH DANA JEDNOSTKA JEST WSPÓLNIKIEM PONOSZĄCYM NIEOGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ MAJĄTKOWĄ.

Nie dotyczy

47. W PRZYPADKU, GDY W ROKU BADANYM NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE NALEŻY PODAĆ METODĘ ŁĄCZENIA ORAZ DANE WYMAGANE W ZAŁ. 1 PKT 8 UOR

Nie dotyczy

48. NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI (opis niepewności oraz wraz ze wskazaniem czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać również opis podjętych lub planowanych działań mających na celu eliminację tych niepewności).

Nie dotyczy

49. INNE INFORMACJE NIEUJĘTE POWYŻEJ MOGĄCE MIEĆ ISTOTNY WPŁYW NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIKU FINANSOWEGO .

Włoszczowa, dn. 28.02.2025r

Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Kierownik
jednostki
/ Zarząd

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Banachowska

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
we Włoszczowie

Rafał Krupa