

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	15 926 798,18	15 582 066,54	A	Kapitał (fundusz) własny	-47 270 710,09	-37 753 112,34
I	Wartości niematerialne i prawne	251 507,94	78 497,79	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 265 215,60	20 337 215,60
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	251 507,94	78 497,79				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	15 675 290,24	15 503 568,75	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	15 675 290,24	15 503 568,75		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	781 822,60	853 822,60	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 891 234,57	11 949 893,60		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	82 273,42	123 802,19		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	453 845,68	707 010,63				
e)	inne środki trwałe	2 466 113,97	1 869 039,73				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-58 090 327,94	-47 259 005,21
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-9 445 597,75	-10 831 322,73
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	68 948 841,25	60 759 184,69
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	5 395 907,08	4 924 826,40
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 008 538,00	4 790 236,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	4 212 239,00	3 995 945,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	796 299,00	794 291,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	387 369,08	134 590,40
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	387 369,08	134 590,40
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	21 666 666,72	24 167 000,81
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	21 666 666,72	24 167 000,81
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	21 666 666,72	24 166 666,68
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania weksłowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	0,00	334,13
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	37 736 071,59	27 823 050,11
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	5 751 332,98	7 424 005,81		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	736 288,34	818 616,65		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	736 288,34	777 720,28	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	40 896,37		– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	4 221 296,35	6 531 588,55	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	37 508 277,07	27 579 543,57
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	9 398 962,06	4 833 333,32
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 884 698,11	9 124 567,45
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	12 884 698,11	9 124 567,45

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 232 502,42	4 973 431,03
3	Należności od pozostałych jednostek	4 221 296,35	6 531 588,55	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 757 471,93	1 745 803,32
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 117 154,40	6 435 946,60	i)	inne	7 234 642,55	6 902 408,45
	– do 12 miesięcy	4 117 154,40	6 435 946,60	4	Fundusze specjalne	227 794,52	243 506,54
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 150 195,86	3 844 307,37
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	104 141,95	95 641,95	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 150 195,86	3 844 307,37
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	3 076 509,19	2 591 244,19
III	Inwestycje krótkoterminowe	752 328,17	34 896,33		– krótkoterminowe	1 073 686,67	1 253 063,18
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	752 328,17	34 896,33				
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	752 328,17	34 896,33				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	749 543,91	34 550,02				
	– inne środki pieniężne	2 784,26	346,31				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 420,12	38 904,28				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	21 678 131,16	23 006 072,35		PASYWA razem (suma poz. A i B)	21 678 131,16	23 006 072,35

sporządzone: 08.03.2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Karolina Farniuta

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
mgr inż. Małgorzata Nowak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	52 417 182,86	43 476 946,41
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	52 632 969,02	44 127 905,54
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-215 786,16	-650 959,13
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	59 498 400,80	53 833 888,18
II	Zużycie materiałów i energii	1 745 064,57	1 721 255,12
III	Usługi obce	6 015 040,94	6 051 991,42
IV	Podatki i opłaty, w tym:	21 117 131,56	17 282 556,15
	– podatek akcyzowy	390 303,04	335 275,28
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	24 891 858,75	23 429 317,95
	– emerytalne	5 068 681,91	4 715 292,22
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 238 639,67	2 080 102,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	270 320,03	298 200,04
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)		
D	Pozostałe przychody operacyjne	-7 081 217,94	-10 356 941,77
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 563 931,09	3 103 121,40
II	Dotacje	0,00	79 210,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 047 167,88	1 972 716,47
IV	Inne przychody operacyjne	3 404,32	2 681,89
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 513 358,89	1 048 513,04
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	460 235,14	162 782,43
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 858,82	0,00
III	Inne koszty operacyjne	15 873,42	5 759,39
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	433 502,90	157 023,04
G	Przychody finansowe	-4 977 521,99	-7 416 602,80
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 854,25	2 145,15
	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:		
	– od jednostek powiązanych	1 300,95	2 145,15
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	553,30	0,00
I	Odsetki, w tym:	4 469 930,01	3 416 865,08
	– dla jednostek powiązanych	4 217 151,33	3 310 817,17
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	252 778,68	106 047,91
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)		
J	Podatek dochodowy	-9 445 597,75	-10 831 322,73
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-9 445 597,75	-10 831 322,73

sporządzono: 08.05.2024

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Karolina Faniuta

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
mgr inż. Małgorzata Nowak

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-37 753 112,34	-27 141 559,61
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-37 753 112,34	-27 141 559,61
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 337 215,60	20 117 445,60
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-72 000,00	219 770,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	219 770,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- zwiększenie wartości początkowej budynku	0,00	219 770,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	72 000,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- korekta wartości błędnie zaewidencjonowanego gruntu	72 000,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 265 215,60	20 337 215,60
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-47 259 005,21	-39 363 497,10
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)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-47 259 005,21	-39 363 497,10
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-47 259 005,21	-39 363 497,10
	a) zwiększenie (z tytułu)	-10 831 322,73	-7 895 508,11
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	10 831 322,73	7 895 508,11
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-58 090 327,94	-47 259 005,21
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-58 090 327,94	-47 259 005,21
6.	Wynik netto	-9 445 597,75	-10 831 322,73
	a) zysk netto		
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku	9 445 597,75	10 831 322,73
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-47 270 710,09	-37 753 112,34
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-47 270 710,09	-37 753 112,34

Spomędkono: 08.05.2024

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Karolina Famała

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
mgr inż. Małgorzata Nowak

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES od dnia 01.01.2023r. do dnia 31.12.2023r (METODA POŚREDNIA)

L.p.	W Y S Z C Z E G Ź N I E N I E	2022	2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-8 055 253,09	-5 429 604,59
1.	Zysk (strata) netto	-10 831 322,73	-9 445 597,75
II.	Korekty razem	2 776 069,64	4 015 993,16
1.	Amortyzacja	1 721 255,12	1 745 064,57
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 145,15	-1 300,95
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-70 916,38	-10 858,82
5.	Zmiana stanu rezerw	758 534,91	471 080,68
6.	Zmiana stanu zapasów	4 442,60	82 328,31
7.	Zmiana stanu należności	-2 463 476,82	2 310 292,20
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 920 397,80	5 347 392,74
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-978 101,49	303 372,65
10.	Inne korekty	-4 113 920,95	-6 231 378,22
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-8 055 253,09	-5 429 604,59
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-70 916,38	-137 044,60
1.	Wpływy	79 210,00	27 071,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	79 210,00	27 071,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	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
	-spłata 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	150 126,38	164 115,60
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	150 126,38	164 115,60
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
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		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-70 916,38	-137 044,60
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	7 477 579,56	6 284 081,06
1.	Wpływy	4 166 762,39	2 066 929,73
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	4 164 617,24	2 065 628,78
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	2 145,15	1 300,95
II.	Wydatki	-3 310 817,17	-4 217 151,33
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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		
8.	Odsetki	-3 310 817,17	-4 217 151,33
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 477 579,56	6 284 081,06
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-648 589,91	717 431,87
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	683 486,21	34 896,30
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	34 896,30	752 328,17
	-o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Lubliniec, 08.03.2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katolmu
mgr Karolina Farnuta

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
M
mgr inż. Małgorzata Nowak