

INFORMACJA DODATKOWA

Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej

w Lublińcu, ul. Sobieskiego 9

za rok obrotowy 2024

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu:
 - Lecznictwa szpitalnego,
 - Ambulatoryjnej opieki specjalistycznej,
 - Ratownictwa medycznego,
 - Podstawowej opieki zdrowotnej – transportu sanitarnego,
 - Wykonywania badań diagnostycznych,
 - Opieki profilaktycznej nad pracownikami zakładów pracy w oparciu o zawarte umowy,
 - Świadczeń medycznych na rzecz osób uprawnionych na podstawie przepisów o koordynacji.

Szczegółowy przedmiot działalności został ujęty w KRS 0000004716, sygn. akt: CZ.XVII NS-REJ. KRS/10503/16/734 prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

2. SP ZOZ w Lublińcu jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym w Częstochowie (numer KRS: 0000004716).
3. SP ZOZ w Lublińcu działa na podstawie:
 - ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2023 r. poz. 991 t.j. z późn. zm.)
 - statutu uchwalonego przez Radę Społeczną SPZOZ w Lublińcu, przyjętego uchwałą nr 283/XVII/2012 z dnia 31 października 2012 r. w sprawie nadania Statutu Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Lublińcu przy ulicy Sobieskiego 9;

- oraz innych aktów normatywnych dotyczących samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.
4. SP ZOZ w Lublińcu prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2024 do 31.12.2024 r.
 5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę, pomimo istniejącej trudnej sytuacji finansowej. W tym celu podejmowane są różne działania naprawcze i restrukturyzacyjne. Czyni się starania pozyskania dodatkowych środków poprzez: renegocjacje umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia oraz poszukiwanie sponsorów i darczyńców.
 6. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 t.j. z późn. zm.) oraz sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustalonych i wprowadzonych do stosowania Zarządzeniem nr 27/2022 Dyrektora SP ZOZ w Lublińcu z dnia 28.12.2022 roku (z późniejszymi aneksami) określające:
 - Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych,
 - Określenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - Technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych,
 - Metody i terminy inwentaryzowania składników materiałowych,
 - Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów,
 - Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
 - System ochrony danych i ich zbiorów.
 7. W sprawozdaniu finansowym SP ZOZ wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, istotności, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
 8. Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
 - Aktywa trwałe wyceniane są wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacji,

- Amortyzacja naliczana jest metodą liniową, stosowane stawki amortyzacji kosztowej są zgodne ze stawkami w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1685 z późn. zm.),
 - Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania,
 - Wartość materiałów wycenia się wg cen zakupu,
 - Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według cen nabycia nie wyższych od cen rynkowych,
 - Rozliczenia międzyokresowe są odpisywane miesięcznie w okresie, którego dotyczą,
 - Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty,
 - Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
9. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym, wykazując oddzielnie przychody i koszty działalności podstawowej, przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe oraz zyski i straty za bieżący i poprzedni rok obrotowy.
10. Rachunek przepływów pieniężnych porządza się metoda pośrednią, wykazując dane za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Lubliniec, 13.03.2025

GLÓWNY KSIĘGOWY
Karolina
mgr Karolina Famała

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublinie

Gabriel Dors

data i podpis Kierownika jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2024 ROK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W LUBLIŃCU

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

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnione	Stan na 01-01-2024	Zmiany		Stan na 31-12-2024
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	Grunty	781 822,60			781 822,60
2	Budynki, lokale, obiekty inżynieryjne				
a	wartość początkowa	17 972 550,90			17 972 550,90
b	dotychczasowe umorzenie	6 081 316,33	456 689,28	0,00	6 538 005,61
c	wartość netto (a-b)	11 891 234,57			11 434 545,29
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
a	wartość początkowa	682 499,32			682 499,32
b	dotychczasowe umorzenie	600 225,90	30 917,20	0,00	631 143,10
c	wartość netto (a-b)	82 273,42			51 356,22
4	Środki transportu				
a	wartość początkowa	1 910 248,41	1 199 830,50		3 110 078,91
b	dotychczasowe umorzenie	1 456 402,73	284 601,28		1 741 004,01
c	wartość netto (a-b)	453 845,68			1 369 074,90
5	Inne środki trwałe				
a	wartość początkowa	11 894 231,82	132 600,25	0,00	12 026 832,07
b	dotychczasowe umorzenie	9 428 117,85	842 363,45		10 270 481,30
c	wartość netto (a-b)	2 466 113,97			1 756 350,77
6	Ogółem środki trwałe				
a	wartość początkowa	33 241 353,05			34 573 783,80
b	dotychczasowe umorzenie	17 566 062,81			19 180 634,02
c	wartość netto (a-b)	15 675 290,24			15 393 149,78
7	Wartości niematerialne i prawne				
a	wartość początkowa	768 355,43			768 355,43
b	dotychczasowe umorzenie	516 847,49	86 257,44	0,00	603 104,93
c	wartość netto (a-b)	251 507,94			165 250,50

Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2024

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa na 31-12-2024	Umorzenie na 31-12-2024	Wartość netto na 31-12-2024
1	Grunty	781 822,60		781 822,60
2	Budynki, lokale, obiekty inżynieryjne	17 972 550,90	6 538 005,61	11 434 545,29
3	Urządzenia techniczne i maszyny	682 499,32	631 143,10	51 356,22
4	Środki transportu	3 110 078,91	1 741 004,01	1 369 074,90
5	Inne środki trwałe	11 321 037,17	9 564 686,40	1 756 350,77
6	Ogółem środki trwałe	33 867 988,90	18 474 839,12	15 393 149,78
7	Wartości niematerialne i prawne	768 355,43	603 104,93	165 250,50

Umorzenia w 2024 roku

L.p.	Wyszczególnione	Stan na 01-01-2024	Zmiany		Stan na 31-12-2024
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	Budynki, lokale, obiekty inżynieryjne	6 075 558,58	456 689,28	0,00	6 532 247,86
2	Urządzenia techniczne i maszyny	605 983,65	30 917,20	0,00	636 900,85
3	Środki transportu	1 456 402,73	284 601,28	0,00	1 741 004,01
4	Inne środki trwałe	8 722 322,95	842 363,45	0,00	9 564 686,40
5	Ogółem środki trwałe	16 860 267,91	1 614 571,21	0,00	18 474 839,12
6	Wartości niematerialne i prawne	516 847,49	86 257,44	0,00	603 104,93

Przychód środków trwałych w 2024 roku

L.p.	Numer inwentarzowy	Nazwa sprzętu	Otrzymane nieodpłatnie i sfinansowane z darowizn	Otrzymane z dotacji	Zakupione z środków własnych	Wartość ogółem
1	000963	Samochód Renault Nowy Master (ambulans) SLU HE99		599 915,25		599 915,25
2	000964	Samochód Renault Nowy Master (ambulans) SLU HF99		599 915,25		599 915,25
3	000965	Ultrasonograf Siemens Acuson X300			37 000,00	37 000,00
4	000966	Komora laminarna Bio Tectum 1.2	61 100,25			61 100,25
5	000967	Autoklaw parowy T-Lab Eco V85	34 500,00			34 500,00

2. Wartość gruntów przekazanych nieodpłatnie w użytkowanie:

Wartość gruntów przekazanych w nieodpłatne użytkowanie

	Stan na 01-01-2024	Zmiany		Stan na 31-12-2024
		zwiększenie	zmniejszenie	
Wartość	781 822,60	0,00	0,00	781 822,60

3. Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów użyczenia i dzierżawy – załącznik nr 1.

4. Wartość zobowiązań wobec Budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
Zobowiązania wobec Budżetu Państwa lub Gminy z tytułu przejęcia prawa własności budynków budowli nie wystąpiły.
5. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Nie dotyczy.
6. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10. Nie dotyczy.
7. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego i zakładowego - załącznik nr 2.
8. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych.
Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.
9. Propozycje co do sposobu pokrycia straty za 2024 rok.
Strata netto w wysokości 14.630.578,05 zł. Kwota 12.929.749,40 zł wynikająca z algorytmu: 14.630.578,05 zł (strata) – amortyzacja 1.700.828,65 zł może zostać pokryta ze środków Podmiotu Tworzącego lub z przychodów lat przyszłych jednostki. Kwota w wysokości 1.700.828,65 zł zostanie pokryta ze środków własnych Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej.
10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu , rozwiązania i stanie końcowym.

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Rezerwy na świadczenia pracownicze (konto 641)	5.008.538,00	752.002,00	0,00	5.760.540,00
Pozostałe rezerwy (konto 840)	387.369,08	400.742,99	0,00	788.112,07

11. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego (konto 290).

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Odpisy aktualizacyjne należności	77.507,17	4.005,00	26.869,80	54.642,37

12. Podział zobowiązań według bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty – przedstawia załącznik nr 3.
13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – dotyczą krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych – załącznik nr 4.
14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego

rodzaju):

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem.

15. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

W roku obrotowym jednostka posiadała zobowiązania warunkowe na kwotę 6.168.815,66 złotych.

Jednostka posiadała również należności warunkowe na kwotę 2.704,35 złotych.

16. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają. Nie dotyczy.

17. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT przedstawia poniższa tabela:

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Rachunek VAT	0,00	4.536,16	4.536,16	0,00

18. Rachunek zysków i strat:

a) Przychody

Przychody netto ze sprzedaży produktów wyniosły 51.040.758,38 zł. Kwota przychodów ze sprzedaży produktów obejmuje wynikające z prowadzonych ewidencji oraz dowodów źródłowych przychody netto z działalności podstawowej, tj. świadczenie usług zdrowotnych oraz pozostałych usług świadczonych na zewnątrz. Działalność SP ZOZ oparta jest głównie na kontrakcie z Śląskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia, gdzie w ciągu 2024 roku zrealizowano świadczenia zdrowotne o wartości 40.418.722,36 zł oraz na realizacji świadczeń w zakresie ratownictwa medycznego, w ramach których jednostka zrealizowała przychody o wartości 8.753.564,54 złotych. Kwoty te stanowią 96,34% ogólnej wartości przychodów ze sprzedaży. Pozostałe świadczenia zdrowotne stanowią kwotę 1.635.368,94 zł. Wpływy ze sprzedaży usług niemedyceńskich wyniosły 233.102,54 zł.

b) Koszty

Prowadzona ewidencja kosztów w układzie rodzajowym jest prawidłowa:

Koszty rodzajowy:	Wartość (w zł)
amortyzacja	1.700.828,65
zużycie materiałów i energii	5.243.119,73
usługi obce	21.217.795,42
podatki i opłaty	368.734,66
wynagrodzenia	26.809.175,66
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2.357.340,56
pozostałe koszty rodzajowe	329.482,20

c) Pozostałe przychody operacyjne

Kwota pozostałych przychodów operacyjnych ustalona w prawidłowej wysokości dotyczy dotacji w wysokości 940.971,27 zł oraz innych przychodów operacyjnych w wysokości 1.399.739,23 zł na które składają się:

	Wartość (w zł)
Darowizny majątki obrotowego	826.782,36
Darowizny pieniężne	840,00
Umorzenia i przedawnienia zobowiązań	441.331,98
Otrzymane odszkodowania i kary	81.683,17

Wynagrodzenie płatnika	8.299,63
Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych	1.910,81
Pozostałe (inne) przychody operacyjne	38.891,28

d) Pozostałe koszty operacyjne

Ustalona w prawidłowej wysokości kwota pozostałych kosztów operacyjnych dotyczy:

	Wartość (w zł)
Kosztów procesów	786.249,38
Innych	62.633,43
Odpisów aktualizujących należności	4.233,16
Renty (Pawelczyk, Szydło)	103.800,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00

e) Przychody finansowe

Ustalona w prawidłowej wysokości kwota przychodów finansowych dotyczy:

	Wartość (w zł)
Odsetki bankowe	0,00
Odsetki od nieterminowych wpłat należności	1.408,61
Odsetki pozostałe	0,00
Umorzenia i przedawnienia zobowiązań	5.563,23

f) Koszty finansowe

Ustalona w prawidłowej wysokości kwota kosztów finansowych dotyczy:

	Wartość (w zł)
Zobowiązań budżetowych	34.490,04
Kredytów i pożyczek	2.915.231,71
Pozostałych zobowiązań	2.227.653,02

g) Wynik finansowy

	Wartość (w zł)
Przychody razem	53.388.440,72
Przychód netto ze sprzedaży produktów	51.040.758,38
Pozostałe przychody operacyjne	2.340.710,50
Przychody finansowe	6.971,84
Zyski nadzwyczajne	0,00
Zmiana stanu produktów	-753.050,52
Koszty razem	67.265.968,25
Koszty działalności operacyjnej	61.131.677,51
Pozostałe koszty operacyjne	956.915,97
Koszty finansowe	5.177.374,77
Wynik finansowy	-14.630.578,05

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2025 roku poz. 163 t.j.) dochody podatników których celem statutowym jest działalność w zakresie ochrony zdrowia i pomocy społecznej są wolne od podatku w części przeznaczanej na te cele.

19. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

- produktów, towarów, materiałów i usług – załącznik nr 5 i 6.
20. Wysokość i wyjaśnienie nieplanowanych odpisów aktualizujących środki trwałe.
Nie wystąpiły w jednostce
21. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy o rachunkowości.
W roku 2024 nie dokonano aktualizacji wartości rzeczowych.
22. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
Zaniechanie działalności nie wystąpiło i nie przewiduje się go zaniechania w przyszłości.
23. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto – załącznik nr 7.
24. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby nie występują, natomiast koszty rodzajowe przedstawia - załącznik nr 8.
25. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:
Nie występują w jednostce.
26. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe przedstawiono w tabelce „wartość środków trwałych na 31.12.2023 r.”
27. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.
W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły.
28. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.
Nie wystąpiły w jednostce.
29. Wartość odsetek oraz różnic kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym. Nie dotyczy.
30. Informacja 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. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy. Nie dotyczy.
32. Rachunek przepływów środków pieniężnych.
Wyjaśnienia do rachunku przepływów środków pieniężnych – załącznik nr 9.
33. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu i wynagrodzeniu w roku 2024 z podziałem na grupy zawodowe – załącznik nr 10.
34. Informacja o stanach magazynowych i różnicach inwentaryzacyjnych – załącznik nr 11 i 12.
35. Informacja o stanie środków na rachunkach bankowych i w kasie – załącznik nr 13.
36. Informacja o zabezpieczeniach z tytułu kredytów, pożyczek i porozumień – załącznik nr 14
37. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Jednostka nie zawierała powyższych umów.
38. Informacja o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości,

wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Nie dotyczy.

39. Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju. Nie dotyczy
40. Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki. Po dniu bilansowym nie nastąpiły istotne zdarzenia, które miałyby wpływ na rzetelność sprawozdania finansowego oraz wynik finansowy jednostki.
41. Informacja o dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny. Nie dotyczy.
42. Informacje dodatkowe.

Aktualna sytuacja finansowa SP ZOZ wymaga dalszych działań restrukturyzacyjnych, a w szczególności poszukiwania dodatkowych źródeł finansowania. W maju 2024 roku nastąpiło czasowe zaprzestanie działalności oddziału chirurgii ogólnej, natomiast w lutym 2025 roku nastąpiło czasowe zaprzestanie działalności oddziałów: położniczo-ginekologicznego, anestezjologii i intensywnej terapii, noworodkowego oraz bloku operacyjnego. Oddziały: położniczo-ginekologiczny w zakresie ginekologii, anestezjologia i intensywna terapia oraz blok operacyjny wznowiły swoją działalność 10 marca 2025 r. Pozostałe oddziały do dnia dzisiejszego są nadal zawieszane, istnieje zatem możliwość zagrożenia kontynuacji działalności w tych zakresach. Zobowiązania wobec dostawców towarów i usług na dzień 31.12.2024r. wynoszą 17.715.666,75 złotych.

Wynagrodzenie biegłego za badanie bilansu wynosi brutto 10.147,50 złotych.

Lubliniec, 13.03.2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Karolina
mgr Karolina Famuła

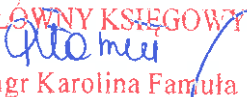
data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu

Gabriel Dors

data i podpis Kierownika jednostki

L.p.	Nazwa	Wartość
I	GRUNTY	781 822,60
1	Pawilon łóżkowy: działka 3140/337, nr księgi wieczystej 39077/3, powierzchnia 3122 m ²	672 606,60
2	Oddział chirurgii: działki 604/336 i 3141/337, nr ksiąg wieczystych 38105 i 38106, powierzchnia 6826 m ²	109 216,00
II	SPRZĘT	160 771,26
1	Kserokopiarka Minolta - Dialta Di 250	17 988,90
2	Dwa respiratory transportowe Flight 60	109 998,00
3	Sprzęt na potrzeby systemu SWD PRM	32 589,36
4	Terminal płatniczy	195,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Karolina Famuła

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu

Gabriel Dors

Symbol Konta	Nazwa	BO Wn	BO Ma	Obr. Narast. Wn	Obr. Narast. Ma	Saldo Wn	Saldo Ma	Per Saldo
800-**-**	Fundusz założycielski	0,00	20 265 215,60	0,00	0,00	0,00	20 265 215,60	-20 265 215,60
800-00-00	Fundusz założycielski	0,00	19 917 047,72	0,00	0,00	0,00	19 917 047,72	-19 917 047,72
800-01-01	Nieodpłatnie otrzymane składniki majątku z organu założycielskiego	0,00	348 167,88	0,00	0,00	0,00	348 167,88	-348 167,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kotomiej
mgr Karolina Pamała

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
Gabriel Dors

ŚAMODZIELNY PUBLICZNY
Zespół Opieki Zdrowotnej
 42-700 Lubliniec, ul. Sobieskiego 9
 Tel. 34 350 63 83
 NIP 575-16-53-596 REGON 000310083

Zobowiązania według okresów wymagalności - stan na dzień 31.12.2024r.

Rezerwy na	Okres wymagalności								Razem	
	do		powyżej		powyżej		powyżej			
	1 roku		1 roku do 3 lat		3 lat do 5 lat		5 lat			
	stan na									
zobowiązania	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Rezerwa na świadczenia										
pracownicze	796 299,00	1 312 266,00	929 929,00	781 168,00	610 122,00	944 382,00	2 672 188,00	2 722 724,00	5 008 538,00	5 760 540,00
Pozostałe rezerwy	387 369,08	788 112,07							387 369,08	788 112,07
Razem :	1 183 668,08	2 100 378,07	929 929,00	781 168,00	610 122,00	944 382,00	2 672 188,00	2 722 724,00	5 395 907,08	6 548 652,07

Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat		3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
		stan na								
długoterminowe	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
Kredyty i pożyczki			4 999 999,92	4 999 999,92	4 999 999,92	4 999 999,92	11 666 666,88	9 166 666,92	21 666 666,72	19 166 666,76
Inne zobow. finansowe - wykup							-	-	-	-
Z tyt. zak. rzecz. aktywów trwałych			-	-			-	-	-	-
Z tyt.ubezrp. i innych świad.						-	-	-	-	-
Razem :			4 999 999,92	4 999 999,92	4 999 999,92	4 999 999,92	11 666 666,88	9 166 666,92	21 666 666,72	19 166 666,76

Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		
	stan na								
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
krótkoterminowe									
Kredyty i pożyczki	9 398 962,06	7 036 608,40							7 036 608,40
Inne zobow. finansowe - wykup	-								-
Z tyt. dostaw i usług	12 820 519,61	17 715 666,75						12 820 519,61	17 715 666,75
Z tyt. zak. rzecz. aktywów trwałych	64 178,50	-						64 178,50	-
Z tyt.pod. cel.ubezp. i innych świad.	6 232 502,42	12 358 253,51						6 232 502,42	12 358 253,51
Z tyt. wynagrodzeń	1 757 471,93	1 859 988,55						1 757 471,93	1 859 988,55
Inne (Star. Pow. L-c, polisy ,wadia)	7 234 642,55	7 576 933,08						7 234 642,55	7 576 933,08
ZFŚS	227 794,52	421 417,33						227 794,52	421 417,33
Razem :	37 736 071,59	46 968 867,62	-	-	-	-		37 736 071,59	46 968 867,62

Rozl. międzyokres. przychodów	1 073 686,67	980 088,74	1 403 825,66	1 549 375,95	744 973,60	651 578,90	927 709,93	1 105 797,48	4 150 195,86	4 286 841,07
-------------------------------	--------------	------------	--------------	--------------	------------	------------	------------	--------------	--------------	--------------

Ogółem										
zobowiązania i rezerwy	39 993 426,34	50 049 334,43	7 333 754,58	7 330 543,87	6 355 095,52	6 595 960,82	15 266 564,81	12 995 188,40	68 948 841,25	76 971 027,52

Lubliniec, 07.03.2025
sporz. Beata Heppner

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Oltohuw
mgr Karolina Famuła

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublinie
Gabriel Dors

Symbol Konta	Nazwa	BO Wn	BO Ma	Obr. Narast. Wn	Obr. Narast. Ma	Saldo Wn	Saldo Ma	Per Saldo
640-**-**	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	41 420,12	76 847,09	1 004 072,30	985 966,57	40 371,60	57 692,84	-17 321,24
640-01-04	Ubezpieczenia środków transportu	29 867,84	0,00	62 157,45	65 816,42	26 208,87	0,00	26 208,87
640-01-07	Program / LEX, Legalis - /z bazą aktów prawnych /	153,91	0,00	4 546,08	2 237,53	2 462,46	0,00	2 462,46
640-01-08	Program antywirusowy ESET Endpoint (IK-ARIA)	7 277,50	0,00	9 471,00	8 856,00	7 892,50	0,00	7 892,50
640-01-09	ELABORAT - system do przegl. wynik. badań lab.(Marcel S.A.)	2 460,00	0,00	5 904,00	5 412,00	2 952,00	0,00	2 952,00
640-01-10	Platforma ZOOM PRO - program do wideokonferencji	855,77	0,00	933,57	933,57	855,77	0,00	855,77
640-02-01	Rozl. międzyokr. biernie - nierozchodowane na dz.31.12. darowizny z Agencji Rezerw Materiałowych	0,00	76 847,09	76 847,09	57 692,84	0,00	57 692,84	-57 692,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Karolina Famała

p.o. DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu

 Gabriel Dors

I	KONTRAKT Z NFZ	40 418 722,36
1	Ryzałt SPZ-Szpital I stopnia	21 543 807,00
2	Transport sanitarny w POZ	277 051,93
3	Świadczenia UNIA	21 880,00
4	Neonatologia - hospitalizacja	1 505 186,63
5	Położnictwo i ginekologia hospitalizacja	1 410 635,28
6	Izba Przyjęć	3 853 605,02
7	Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna	2 884 667,64
8	Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna - UE	29 904,00
9	Badania endoskopowe przew. pokarmowego	2 497 212,09
10	Pediatra	1 562 334,94
11	Poradnia Chirurgii Ogólnej	738 147,34
12	Poradnia Diabetologiczna	977 989,36
13	Poradnia Kardiologiczna	751 703,93
14	Poradnia Położnictwa i Ginekologii	608 921,29
15	Poradnia Gruźlicy i chorób Płuc	491 125,01
16	Poradnia Proktologiczna	76 478,70
17	Poradnia Patologii noworodka	74 451,27
18	Poradnia Chorób piersi	769 762,15
19	Dobry posiłek w szpitalu	343 858,78
II	PODWYKONASTWO POGOTOWIE	8 753 564,54
1	Ratownictwo medyczne	8 753 564,54
III	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ MEDYCZNA	1 635 368,94
1	Sprzedaż usług laboratoryjnych	1 069 085,35
2	Sprzedaż usług diagnostycznych	47 683,29
3	Sprzedaż usług specjalistycznych	21 384,70
4	Sprzedaż usług transportu sanitarnego	300 346,09
5	Sprzedaż usług leczenia stacjonarnego	185 477,42
6	Sprzedaż leków recepturowych	7 038,09
7	Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna	4 354,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Karolina
mgr Karolina Famuła

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu

Gabriel Dors
Gabriel Dors

SAMODZIELNY PUBLICZNY
Zespół Opieki Zdrowotnej
42-700 Lubliniec, ul. Sobieskiego 9
Tel. 34 350 63 83
NIP 575-16-53-596 REGON 000310083

Załącznik nr 6

IV	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ NIEMEDYCZNA	233 102,54
1	Dzierżawy	169 604,38
2	Pozostałe	63 498,16
V	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2 340 710,50
1	Darczyńcy	144 676,69
2	Pozostałe	2 196 033,81
VI	PRZYCHODY FINANSOWE	6 971,84

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu

Gabriel Dors

GLÓWNY KSIĘGOWY
Kto mui
mgr Karolina Faniula

Zestawienie kosztów i przychodów rachunkowych mających wpływ na koszty i przychody podatkowe za 2024r.

Konto - Nazwa	Konto - Symbol	Saldo Wn	Saldo Ma
Koszty rachunkowe nie stanowiące kosztu podatkowego			
Odpis na PFRON	403-02-01	311 818,00	
Wynagrodzenia nie wypłacone w terminie	404	229 304,27	
Składki ZUS pracodawcy od wynagrodzeń nie wypłaconych w terminie	405	45 248,78	
Nie przekazany odpis na ZFŚS	405	401 939,11	
Amortyzacja niestanowiąca k.uzysk. przych./grupa 1/	400-01-02-01	431 721,97	
Amortyzacja niestanowiąca k.uzysk. przych./grupa 2/	400-01-02-03	17 388,00	
Amortyzacja niestanowiąca k.uzysk. przych./grupa 3/	400-01-02-03	13 948,20	
Amortyzacja niestanowiąca k.uzysk. przych./grupa 4/	400-01-02-04	840,00	
Amortyzacja niestanowiąca k.uzysk. przych./grupa 5/	400-01-02-05	0,00	
Amortyzacja niestanowiąca k.uzysk. przych./grupa 6/	400-01-02-06	0,00	
Amortyzacja niestanowiąca k.uzysk. przych./grupa 7/	400-01-02-07	284 601,28	
Amortyzacja niestanowiąca k.uzysk. przych./grupa 8/	400-01-02-08	754 948,56	
Amortyzacja wartości niemater. i prawnych	400-02-02	59 940,00	
Odsutki od zobowiązań - do zaplacenia	751-01-02	788 632,99	
Odsutki anulowane	751-01-03	0,00	
Odsutki budżetowe	751-01-05	34 490,04	
Odpisy aktualizujące zobowiązania - odsutki	751-03-02	400 742,99	
Odpisy aktualizujące wartość należności	761-02-02	4 005,00	
Odszkodowania, kary i grzywny	761-03-01	4 000,00	
Należn. umorzone, przedawnione, nieściągalne	761-03-02		
Koszty procesu i pełnomocnictwa w postępowaniu egzekucyjnym	761-03-04	27 313,22	
Pozostałe koszty operacyjne - nie stan.k.u.p.	761-03-09	150,23	
Razem		3 811 032,64	

Przychody rachunkowe nie stanowiące przychodu podatkowego			
Odsutki od należności nie otrzymane	750-01-01	731,45	
Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartości należności - splecone	760-04-00-01	1 910,81	
Przychody zal. do rozl. międzyokresowych-odpis równoległy do amort.(dotaczej samorz.terytor.)	760-02-00-03	49 000,11	
Przychody zal. do rozl. międzyokresowych-odpis równoległy do amort.(dotaczej budżetu państwa)	760-02-00-04	56 399,81	
Przychody zal. do rozl. międzyokresowych-odpis równoległy do amort.(dary ,nieodpł.przekaz.)	760-03-00-01	682 945,67	
Przychody zal.do rozl.międzyokresowych-odpis równoległy do amort.(Projekt Ergonomia)	760-ER	35 042,76	
Przychody zal. do rozl. międzyokresowych-odpis równoległy do amort.(dotacje UE)	760-SZ	190 260,76	
Razem		1 016 291,37	0,00

Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego			
Wynagrodzenia z 2023 r. wypłacone w 2024 r.		388 907,14	
Składki ZUS pracodawcy z 2023r. zapłacone w 2024 r.		72 576,11	
Odpis na ZFŚS z 2023 r. przekazany na konto w 2024r.	135-01-03	157 189,88	
Odsutki od zobowiązań z poprzednich lat zapłacone w 2024r	202	88 080,55	
Razem		706 753,68	

Przychody podatkowe nie stanowiące przychodu rachunkowego			
Odsutki od należności z 2023r. zapłacone w 2024r.	200	136,73	0,00
Razem		136,73	


Lubliniec, 07.03.2025

OLAWNY KSIĘGOWY
Ołtomu
mgr Karolina Flamuła

P.O. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublinie
Gabriel Dors

	Razem koszty	67 265 968,25
I	Amortyzacja	1 700 828,65
II	Składniki materiałowe	5 243 119,73
1	Paliwo do środków transportu	230 179,87
2	Materiały do remontu i konserwacji budynków, sprzętu, aparatury niemedycznej, aparatury medycznej, pojazdów, systemów wentylacyjnych i klimatyzacyjnych	106 107,94
3	Materiały do utrzymania czystości	54 963,55
4	Materiały biurowe	35 258,20
5	Pozostałe materiały niemedyczne	14 395,85
6	Leki	1 419 011,51
7	Gazy medyczne	146 591,75
8	krw	282 719,48
9	odczynniki	649 180,31
10	Materiały diagnostyczne	12 401,26
11	Jednorazowy sprzęt medyczny	1 117 693,39
12	Pozostały sprzęt medyczny	45 949,72
13	Energia elektryczna	526 883,39
14	Energia cieplna	558 912,09
15	Woda i ścieki	42 871,42
III	Usługi obce	21 217 795,42
1	Usługi remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków, budowli, instalacji i urządzeń technicznych	171 570,75
2	Usługi napraw, konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medycznej	202 545,79
3	Usługi napraw i przeglądów pojazdów własnych	66 291,13
4	Usługi pocztowe i kurierskie	14 091,54
5	Usługi telekomunikacyjne	22 111,57
6	Usługi bankowe	3 818,40
7	Usługi najmu i dzierżawy	294 751,45
8	Usługi doradztwa, audytów i kontroli zewnętrznych	144 776,37
9	Usługa sprzątania	1 306 339,61
10	Usługa utylizacji i wywozu śmieci	286 712,04
11	Usługi informatyczne	318 493,58
12	Usługi pralnicze	266 756,57
13	Usługi żywienia	527 372,53
14	Pozostałe usługi niemedyczne	139 431,16
15	Usługi transportowe medyczne	70 806,50
16	Usługi diagnostyczne	1 465 241,60
17	Pozostałe usługi medyczne	39 718,71
18	Umowy kontraktowe	15 876 966,12
IV	Podatki i opłaty	368 734,66
1	Podatek od nieruchomości	54 966,00
2	PFRON	311 818,00
3	Opłaty skarbowe, sądowe i administracyjne	1 950,66
V	Wynagrodzenia	26 809 175,66
1	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	24 237 939,71

2	Umowy zlecenia, umowy o dzieło	2 571 235,95
VI	Świadczenia na rzecz pracowników	5 462 541,19
1	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 222 323,36
2	Składki na fundusz emerytur pomostowych	110 664,59
3	Składki na Fundusz Pracy	412 847,90
4	PPK	78 787,38
5	ZFŚS	550 939,11
6	Badania okresowe	5 860,00
7	Środki ochrony indywidualnej, odzież, obuwie robocze	671,39
8	Szkolenia pracowników	80 447,46
9	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	329 482,20
1	Koszty krajowych podróży służbowych	21 117,06
2	Koszty ubezpieczeń majątkowych, OC, komunikacyjnych	300 465,45
3	Koszty reprezentacji i reklamy	357,19
4	Inne koszty	7 542,50
VIII	Koszty operacyjne	956 915,97
IX	Koszty finansowe	5 177 374,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Karolina Famuła

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu


Gabriel Dors

**Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów
pieniężnych**

za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

1. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.
2. Wpływy środków pieniężnych za 2024 rok były niższe od wydatków o kwotę 576.902,02 zł.
3. Wartość przepływów pieniężnych w działalności operacyjnej stanowi:
 - Nabycie aktywów trwałych sfinansowanych z środków własnych w wartości 37.000,00 zł.
4. Specyfikacja różnic pomiędzy zmianami stanu pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych:

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	Zmiana
Zmiana stanu zapasów	736.288,34	636.911,62	99.376,72
Zmiana stanu należności	4.221.296,35	4.358.629,73	137.333,38
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	41.420,12	40.371,60	1.048,52
Zmiana stanu rezerw	5.395.907,08	6.548.652,07	1.152.744,99

5. Specyfikacja różnic pomiędzy zmianami stanu zobowiązań krótkoterminowych

	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
Zobowiązania krótkoterminowe	37.736.071,59	46.968.867,62
(-) kredyty i pożyczki	9.398.962,06	7.036.608,40
Zmiana		11.595.149,69

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu

Gabriel Dors

GLÓWNY KSIĘGOWY
Karolina Famula
mgr Karolina Famula

**Wykaz zatrudnienia (umowy o pracę, urlopy bezpłatne, urlopy wychowawcze),
 za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., z podziałem na grupy personelu.
 (metoda średniej arytmetycznej ze stanów dziennych w miesiącu)**

Kod grupy personelu	Nazwa grupy personelu	Ilość pracujących	Ilość kobiet	Ilość mężczyzn	Ilość zatrudnionych	Ilość pełnozatrudnionych	Ilość niepełnozatrudnionych	Ilość etatów przelicz.
000001	Lekarze medycyny	13,64	6,61	7,03	13,64	8,48	5,17	11,684
000004	Personel z wyższym wykształceniem	9,90	6,90	3,00	9,90	7,90	2,00	9,001
000005	Technicy	2,48	2,48	0,00	2,48	2,48	0,00	2,483
000006	Inny personel średni	22,00	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,000
000007	Pielęgniarki	106,40	102,40	4,00	106,40	79,83	26,58	91,732
000008	Położne	23,00	23,00	0,00	23,00	18,00	5,00	20,500
000010	Obsługa	7,17	2,00	5,17	7,17	7,17	0,00	7,167
000013	Administracja	22,77	14,06	8,71	22,77	19,11	3,67	20,940
000016	Ratownicy medyczni	23,25	5,00	18,25	23,25	22,67	0,58	23,104
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,003
	Razem	230,62	184,46	46,16	230,62	187,63	42,99	208,614

MAŁGORZATA
PRACOWNIK
Małgorzata

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
Gabriel Dors

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Karolina
mgr Karolina Farnuta

Nazwa	Wartość
Bielizna	0,00
Bielizna dary	268,39
Techniczny	21 453,25
Techniczny dary	45 928,48
Leków	85 260,16
Wyroby medyczne	103 357,33
Dary leki	8 985,98
Dary wyroby medyczne	57 692,84
Próbki	0,00
Sanepid	3 759,75
Odczynniki	43 806,19
Produkcji żywienia	6 905,92
oddział chirurgii ogólnej	0,00
blok operacyjny	22 484,74
anestezjologia	16 800,84
oddział intensywnej terapii	68 764,72
ratownictwo medyczne	18 681,35
nocna i świąteczna opieka zdrowotna	4 380,50
oddział pediatrii	19 165,35
oddział chorób wewnętrznych	43 621,20
oddział noworodkowy	12 480,88
Izba Przyjęć	25 395,83
oddział położniczo-ginekologiczny	16 688,65
pracownia endoskopii	11 029,27

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu

Gabriel Dors

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Karolina
mgr Karolina Famała

Symbol Konta	Nazwa	Stan księgowy w dzień spisu z natury	Stan faktyczny w dniu spisu	Różnice inwentaryzacyjne		Zmiany księgowe między dniem spisu a dniem bilansowym		Stan księgowy na dzień bilansowy
				Niedobory	Nadwyżki	Zwiększenia	Zmniejszenia	
310-01-01-00	Magazyn apteczny - podstawowy - leki	75 154,69	75 082,54	72,15		137 093,41	126 915,79	85 260,16
310-01-01-01	Magazyn apteczny - podst. - wyroby medyczne	93 693,33	93 564,82	128,51		92 509,16	82 716,65	103 357,33
310-01-01-02	Magazyn apteczny - próbki	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
310-01-01-03	Magazyn apteczny - Sanepid	2 740,75	2 740,75			1 774,60	755,60	3 759,75
310-01-01-04	Magazyn produkcji żywienia	8 173,94	8 173,94		0,06	68,50	1 336,52	6 905,92
310-01-02-00	Magazyn apteczny - dary - leki	9 944,67	9 944,67			13,84	972,53	8 985,98
310-01-02-01	Magazyn apteczny - dary - wyroby medyczne	59 916,99	59 916,99			0,00	2 224,15	57 692,84
310-02-01-00	Magazyn bielizny - podstawowy	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
310-02-02-00	Magazyn bielizny - dary	268,39	268,39			0,00	0,00	268,39
310-03-01-00	Magazyn laboratorium	71 066,77	71 066,77			51 919,36	79 179,94	43 806,19
310-04-01-00	Magazyn techniczny - podstawowy	20 390,35	20 390,35			21 097,68	20 034,78	21 453,25
310-04-02-00	Magazyn techniczny - dary	45 928,48	45 928,48			0,00	0,00	45 928,48

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
Gabriel Dors

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chotom
mgr Karolina Famuła

Symbol Konta	Nazwa	BO Wn	BO Ma	Obr. Narast. Wn	Obr. Narast. Ma	Saldo Wn	Saldo Ma	Per Saldo
100-01	Kasa główna	2 407,79	0,00	391 160,62	390 936,93	2 631,48	0,00	2 631,48
130-05-01	Rachunek rozliczeniowy BNP Paribas BP S.A. - podstawowy	744 668,50	0,00	61 600 171,50	62 176 905,36	167 934,64	0,00	167 934,64
130-05-02	Rachunek rozliczeniowy BNP Paribas BP S.A. - depozyt	0,00	0,00	30 000,80	30 000,80	0,00	0,00	0,00
130-05-03	Rachunek rozliczeniowy BNP Paribas BP S.A. - terminal	0,00	0,00	304 565,02	304 565,02	0,00	0,00	0,00
135-01-03	Rachunek ZFŚS - BNP Paribas BP S.A.	2 467,62	0,00	370 402,08	369 482,50	3 387,20	0,00	3 387,20
136-01-00	Rachunek środków z funduszy pomocowych - BNP Paribas BP S.A.	0,00	0,00	1 199 830,50	1 199 830,50	0,00	0,00	0,00
139-01-00	Rachunek VAT - BNP Paribas BP S.A.	0,00	0,00	4 536,16	4 536,16	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny
mgr Karolina Famała

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublinie
Gabriel Dors

SAMODZIELNY PUBLICZNY
Zespół Opieki Zdrowotnej
42-700 Lubliniec, ul. Sobieskiego 9
Tel. 34 350 63 83
NIP 575-16-53-596 REGON 000310083

Załącznik nr 14

WYKAZ POŻYCZEK - STAN NA 31.12.2024 R.

	umowa	z dnia	rodzaj pożyczki	na kwotę	kapitał pozostały do spłaty	wysokość miesięcznej raty kapitałowej	termin spłaty	oprocenowanie	zabezpieczenie
KP18	BFF Polska 211003860260822	31.08.2022	pożyczka	25 000 000,00	21 666 666,72	208.333,33 (płatne od 30.09.2023)	31.08.2033	4,18% + WIBOR 6M	weksel in blanco z deklaracją wekslową + cesja kontraktu NFZ z datą pewną
KP23	BFF Polska 211003860100124	25.01.2024	pożyczka odnawialna	4 500 000,00	4 536 608,44		31.03.2025	4,25% + WIBOR 1M	weksel in blanco z deklaracją wekslową
					26 203 275,16				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Carolina
mgr Karolina Famuła

P.O. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
Gabriel Dors