

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2025 do 31.07.2025 r.

(wariant porównawczy)

poz.	wyszczególnienie	dane za	dane za
		rok ubiegły	rok bieżący
1	2	2024	31.07.2025
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym - od jednostek powiązanych	50 287 707,86	30 379 461,91
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług)	51 040 758,38	30 038 902,83
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	-753 050,52	340 559,08
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	0,00	0,00
VI	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	61 131 677,51	34 225 242,64
I	Amortyzacja	1 700 828,65	844 839,89
II	Zużycie materiałów i energii	5 243 119,73	3 257 287,43
III	Usługi obce	21 217 795,42	11 065 760,92
IV	Podatki i opłaty	368 734,66	221 526,58
V	Wynagrodzenia	26 809 175,66	15 080 933,30
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 462 541,19	3 477 577,37
	-emerytalne	2 357 340,56	1 320 706,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	329 482,20	277 317,15
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-10 843 969,65	-3 845 780,73
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 340 710,50	789 050,30
I	Zysk z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	0,00	52 481,06
II	Dotacje	940 971,27	324 496,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 910,81	691,39
IV	Inne przychody operacyjne	1 397 828,42	411 381,85
E	Pozostałe koszty operacyjne	956 915,97	1 628 490,40
I	Strata z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 233,16	0,00
III	Inne koszty operacyjne	952 682,81	1 628 490,40
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-9 460 175,12	-4 685 220,83
G	Przychody finansowe	6 971,84	35 578,74
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki	1 408,61	35 578,74
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	5 563,23	0,00
H	Koszty finansowe	5 177 374,77	2 775 996,07
I	Odsetki, w tym	4 776 631,78	2 775 996,07
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	400 742,99	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto	-14 630 578,05	-7 425 638,16
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto	-14 630 578,05	-7 425 638,16

Lubliniec, 20.08.2025

Sporządził:
Beata Heppner



CEŁOŚNY KSIĘGOWY
mgr Karolina Pamiuła

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
Gabriel Dors



B I L A N S
na dzień 31.07.2025 r.

jednostka
obliczeniowa: zł

AKTYWA	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.07.2025	PASYWA	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.07.2025
			0		
A AKTYWA TRWAŁE	15 558 400,28	14 743 695,39	A KAPITAŁ (fundusz) własny)	-56 201 288,14	-57 426 926,30
I. Wartości niematerialne i prawne	165 250,50	133 094,32	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	20 265 215,60	20 265 215,60
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00	- emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	165 250,50	133 094,32	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 393 149,78	14 610 601,07	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1 Środki trwałe	15 393 149,78	14 610 601,07	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	781 822,60	781 822,60	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 434 545,29	11 168 143,21	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-61 835 925,69	-70 266 503,74
c) urządzenia techniczne i maszyny	51 356,22	37 738,40	VI. Zysk (strata) netto	-14 630 578,05	-7 425 638,16
d) środki transportu	1 369 074,90	1 206 332,45	VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00
e) inne środki trwałe	1 756 350,77	1 416 564,41	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	76 971 027,52	77 584 802,55
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	6 548 652,07	6 548 652,07
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku 1 dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 760 540,00	5 760 540,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	4 448 274,00	4 448 274,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	1 312 266,00	1 312 266,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3 Pozostałe rezerwy	788 112,07	788 112,07
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	788 112,07	788 112,07
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	19 166 666,76	21 208 333,45
3 Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 Wobec pozostał. jednostek, w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3 Wobec pozostałych jednostek	19 166 666,76	21 208 333,45
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	19 166 666,76	21 208 333,45
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w b) których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	46 968 867,62	46 084 932,39
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.07.2025	PASYWA	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.07.2025
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w 2 których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	46 547 450,29	45 170 818,86
B AKTYWA OBROTOWE	5 211 339,10	5 414 180,86	a) kredyty i pożyczki	7 036 608,40	6 825 595,34
I Zapasy	636 911,62	373 007,08	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1 Materiały	636 911,62	373 007,08	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	17 715 666,75	15 852 917,24
3 Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	17 715 666,75	15 852 917,24
4 Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	4 358 629,73	4 224 359,73	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń g) społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12 358 253,51	12 782 433,22
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie splaty	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	1 859 988,55	1 831 547,70
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	7 576 933,08	7 878 325,36
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4 Fundusze specjalne	421 417,33	914 113,53
b) inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 286 841,07	3 742 884,64
2 Należności od pozostał. jed. w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00	1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie splaty	0,00	0,00	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	4 286 841,07	3 742 884,64
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	3 306 752,33	2 794 385,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	980 088,74	948 499,64
b) inne	0,00	0,00			
3 Należności od pozostał. jednostek	4 358 629,73	4 224 359,73			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie splaty	4 310 049,70	4 164 271,79			
- do 12 miesięcy	4 310 049,70	4 164 271,79			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c) inne	48 580,03	60 087,94			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			

AKTYWA	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.07.2025	PASYWA	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.07.2025
III Inwestycje krótkoterminowe	175 426,15	435 883,37			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	175 426,15	435 883,37			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe	175 426,15	435 883,37			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	173 953,32	433 582,93			
- inne środki pieniężne	1 472,83	2 300,44			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 371,60	380 930,68			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM	20 769 739,38	20 157 876,25	PASYWA RAZEM	20 769 739,38	20 157 876,25

20.08.2025

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

KLOWNY KSIĘGOWY
Optim
mgr Karolina Famula

20.08.2025

Data i podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
Gabriel Dors

Sporządził:
Beata Heppner

h

Przychody na dzień 31.07.2025r.

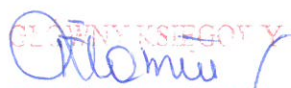
LP	TREŚĆ	PLAN 2025	7/12 Planu	WYKONANIE NA 31.07.2025r.
1	2	3	4	5
	RAZEM PRZYCHODY	61 496 901,00	30 748 450,50	30 867 168,81
I	KONTRAKT Z NFZ	46 942 901,00	27 383 358,92	23 534 554,78
II	PODWYKONASTWO POGOTOWIE	9 684 000,00	5 649 000,00	5 418 109,35
III	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ MEDYCZNA	1 745 000,00	1 017 916,67	937 522,31
IV	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ NIEMEDYCZNA	255 000,00	148 750,00	148 716,39
V	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2 800 000,00	1 633 333,33	792 687,24
VI	PRZYCHODY FINANSOWE	70 000,00	40 833,33	35 578,74

* Usługi "PODWYKONASTWO POGOTOWIE" są świadczone w ramach umowy podwykonawstwa na podstawie zawartej umowy z SPZOZ Stacja Pogotowia Ratunkowego w Częstochowie

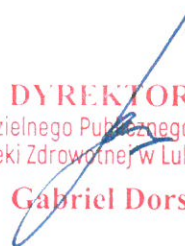
** Różnica pomiędzy planem a wykonaniem wynika z faktu, iż wysokość planu ustalona jest w stosunku rocznym (tzn. w podziale na 12 m-cy), natomiast wykonanie uzależnione jest od liczby dni w miesiącu.

Sporządził: Beata Heppner
Lubliniec, 20.08.2025r.



GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Karolina Famula

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
Gabriel Dors



KOSZTY NA 31.07.2025 ROK

	Koszty według rodzajów	Plan 2025	7/12 planu	Wykonanie
	Razem koszty:	71 713 129,00	41 832 658,58	38 633 366,05
I	Amortyzacja	1 750 000,00	1 020 833,33	844 839,89
II	Składniki materiałowe	5 764 000,00	3 362 333,33	3 257 287,43
III	Usługi obce	21 433 000,00	12 502 583,33	11 065 760,92
IV	Podatki i opłaty	381 000,00	222 250,00	221 526,58
V	Wynagrodzenia	27 000 000,00	15 750 000,00	15 080 933,30
VI	Świadczenia na rzecz pracowników	6 368 000,00	3 714 666,67	3 477 577,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	322 000,00	187 833,33	277 317,15
VIII	Koszty operacyjne	3 695 129,00	2 155 491,92	1 632 127,34
IX	Koszty finansowe	5 000 000,00	2 916 666,67	2 775 996,07

Lubliniec, dnia 20.08.2025

Sporządził: Beata Heppner



DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
Gabriel Dors




mgr Karolina Famula

STAN NA 31.07.2025 r.

Majątek obrotowy

Zapasy

magazyn techniczny	20 171,71
magazyn apteczny - leki	73 336,83
magazyn apteczny - wyroby medyczne	115 700,98
magazyn apteczny - próbki	-
magazyn apteczny - Sanepid	1 133,37
magazyn produkcji żywienia	2 872,92
magazyn laboratorium	78 237,22
magazyn bielizny	-
magazyn przejściowy	-
dary - techniczny	45 928,48
dary - apteka - leki	5 798,18
dary - apteka - wyroby medyczne	29 559,00
dary - bielizna	268,39

5 033 250,18

373 007,08

Leki i materiały na Oddz Szpitalnych

-

należności

w tym z tytułu dostaw i usług	4 164 271,79
rozr. z pracownikami - zwrot wynagr. i składek ZUS	2 877,39
pozostałe rozrachunki - z tyt. rozl. rezydentów	12 826,63
z tyt. rozl. z Komornikiem Sądowym	20 860,90
pożyczki z ZFŚS	23 523,02

4 224 359,73

środki pieniężne

rachunek bieżący	409 195,69
rachunek ZFŚS	14 507,81
rachunek pomocniczy - terminal	431,62
kasa	9 447,81
środki pieniężne w drodze	2 300,44

435 883,37

Zobowiązania

76 108 322,96

w tym: wymagalne

19 775 357,49

z tytułu dostaw i usług, inwestycje	23 571 013,77	19 317 438,04
z tytułu podatku	492 531,53	4 760,00
w tym : - pod. od wynagr. - termin płatn. 20.08.2025 r. i 20.09.2025 r.	457 665,00	
- podatek Vat - termin płatn. 25.08.2025 r.	5 043,00	-
- podatek od nieruchomości	28 556,00	4 760,00
z tytułu ubezpieczeń - ZUS	14 534 553,74	-
w tym : - układ ratalny	12 990 227,88	-
- poz. ZUS - termin płatn. 15.08.2025 , 15.09.2025	1 544 325,86	-
z tytułu PFRON - termin płatn. 20.08.2025 r.	21 753,00	-
wynagrodzenia netto - listy płac 07/2025 r.	1 831 547,70	
rozrachunki z pracownikami z tyt. ZFŚS	914 113,53	401 939,11
poz. rozrachunki /wadia,kaucje,polisyskładki/	160 228,83	51 220,34

Pożyczka - Starostwo Powiatowe Lubliniec	3 500 000,00	-
Pożyczki - BFF Polska S.A.	24 533 928,79	-

Rezerwy	6 548 652,07	-
Naliczone rezerwy na świadc. prac. /gratyfikacje,odprawy/	5 760 540,00	-
Naliczone rezerwy na odsetki z tyt. dostaw i usług	788 112,07	-

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 742 884,64	-
--	---------------------	---

w tym: wymagalne

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 571 013,77	19 317 438,04
Starostwo Powiatowe - w tym spłata poręczeń 3 591 057,21 zł	8 172 989,91	8 169 564,84
Pozostałe zobowiązania	15 398 023,86	11 147 873,20
z tego:		
Leki	1 719 431,99	1 361 736,82
Odczynniki	376 281,57	221 541,43
Gazy medyczne i dzierżawa butli	137 056,97	102 664,73
Sprzęt medyczny	2 079,03	2 079,03
Sprzęt jednorazowego użytku	1 255 575,12	811 291,04
Wyżywienie chorych	582 300,92	428 806,92
Paliwo	38 763,85	-
Energia elektryczna	589 062,16	493 143,47
Energia ciepła	890 903,28	861 054,89
Woda i ścieki	112 510,60	60 165,13
Usługi prania	638 743,49	600 551,51
Utylizacja substancji chemicznych,wywóz śmieci	159 354,26	115 172,66
Transport sanitarny i inny	9 680,16	5 580,26
Naprawa, konserwacja ,remonty sprzętu	331 075,44	249 922,81
Badania histopat. i bakteriolog.,konsultacje,dyżury lek.	3 206 387,73	1 698 416,89
Sprzątanie	3 694 092,06	3 104 814,09
Pozostałe zakupy i usługi materialne	1 162 340,80	998 850,59
Środki trwałe ,wart.niemat.i prawne	30 135,00	30 135,00
Inwestycje w budowie	-	-
Telefony	2 249,43	1 945,93
Rozliczenie kontraktu NFZ	460 000,00	-

Lubliniec,dnia 20.08.2025r.
Sporządził: Beata Heppner

GLÓWNY KSIĘGOWY
Karolina
mgr Karolina Famuła

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Opieki Zdrowotnej w Lublińcu
Gabriel Dors