

Sprawozdanie finansowe
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Pilawie za rok 2023.



SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W PILAWIE

Przygotował:

Insp. Adm. -Księgowy
Frelek
mgr Stanisława Frelek

Zatwierdził

Sygnowski
KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Pilawie
Tomasz Sygnowski

Marzec 2024

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie
ul. Wojska Polskiego 16, 08-440 Pilawa tel. 25 7888888, spzozpilawa@poczta.onet.pl

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1) Firma samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie
- 2) Siedziba: Pilawa, ul. Wojska Polskiego 16,
- 3) Adres: 08-440 Pilawa, ul. Wojska Polskiego 16,
- 4) Numer telefonu: 25 7888888, adres poczty elektronicznej:
- 5) spzozpilawa@poczta.onet.pl, strona internetowa: <https://spzozpilawa.pl>,
- 6) Numer identyfikacyjny REGON: 711649061,
- 7) Numer w Krajowym Rejestrze Sadowym: 0000129686,
- 8) Numer rejestru podmiotów wykonujących działalność prowadzonego przez Wojewodę Mazowieckiego po numerem: 000000007335,
- 10) Organem założycielskim Zakładu jest Rada Miejska w Pilawie,
- 11) Podmiotem tworzącym Zakład jest Miasto i Gmina Pilawa,
- 12) Zakład prowadzi działalność na terenie Miasta i Gminy Pilawa w jednostkach organizacyjnych:
 - Ośrodek Zdrowia w Pilawie – ul. Wojska Polskiego 16, 08-440 Pilawa,
 - Ośrodek Zdrowia – Filia w Trąbkach – ul. Osadnicza 6, 08-440 Trąbki,
- 13) Zakład posiada statut uchwalony i zatwierdzony Uchwałą Nr XX.112.2012 Rady Miejskiej w dniu 31 maja 2012r.

Nazwa i adres jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie 08-440 Pilawa ul. Wojska Polskiego 16 NIP:826-18-30-621	BILANS za okres 01.01.- 31.12.2023	Przeznaczenie formularza	
AKTYWA	Początek okresu 01.01.2023r	Stan na koniec 2023 roku	
	0	1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	1 553 634,31	1 455 573,65	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 553 634,31	1 455 573,65	
1. Środki trwałe	1 553 634,31	1 455 573,65	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 362 843,17	1 285 420,97	
c) urządzenie techniczne i maszyny	190 791,14	170 152,68	
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	
2. Środki trwałe w budowie			
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	
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	2 826 332,91	2 895 066,77
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	257 127,05	303 894,56
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 m-cy		
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 m-cy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	257 127,05	303 894,56
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	257 127,05	303 894,56
- do 12 miesięcy	257 127,05	303 894,56
- powyżej 12 m-cy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 369 205,86	2 591 172,21
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 369 205,86	2 591 172,21
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	2 369 205,86	2 591 172,21
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	69 205,86	91 172,21
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne	2 300 000,00	2 500 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM (suma poz. A i B i C i D)	4 179 967,22	4 350 640,42

Nazwa i adres jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie 08-440 Pilawa ul. Wojska Polskiego 16 NIP:826-18-30-621	BILANS za okres 01.01.- 31.12.2023	Przeznaczenie formularza	
PASYWA	Początek okresu 01.01.2023 roku	Stan na koniec 2023 roku	
0	1	2	
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 029 619,02	4 179 785,71	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 081 790,88	2 081 790,88	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 799 507,83	1 947 828,14	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: - tworzone zgodnie z umową (statusem) spółki - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	148 320,31	150 166,69	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	150 348,20	170 854,71	
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa - krótkoterminowa	0,00	0,00	
3. Pozostałe rezerwy - długoterminowe - krótkoterminowe	0,00	0,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	150 348,20	170 854,71	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności - do 12 miesięcy - powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności - do 12 miesięcy - powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	150 348,20	170 854,71	

a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	62 456,05	41 497,46
- do 12 miesięcy	62 456,05	41 497,46
- powyżej 12 m-cy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz i innych tytułów publicznoprawnych	82 796,76	123 566,03
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	5 095,39	5 791,22
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	4 179 967,22	4 350 640,42

Nazwa i adres jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pilawie 08-440 Pilawa ul. Wojska Polskiego 16 NIP:826-18-30-621	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Wariant porównawczy sporządzony na dzień 31.12.2023		Przeznaczenie formularza
	Stan na koniec 2022 roku	Stan na koniec 2023 roku	
0	1	2	
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	3 141 607,17	3 532 291,04	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 141 607,17	3 532 291,04	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. KOSZTY działalności operacyjnej	3 094 752,69	3 543 454,14	
I. Amortyzacja	113 955,26	135 795,74	
II. Zużycie materiałów i energii	136 273,34	155 436,77	
III. Usługi obce	1 036 125,48	1 078 626,10	
IV. Podatki i opłaty, w tym	7 063,67	7 500,75	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	1 505 206,23	1 792 678,45	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	269 985,47	344 510,55	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26 143,24	28 905,78	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	46 854,48	-11 163,10	
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	39 069,73	51 423,64	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	39 069,73	51 423,64	
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	819,35	0,00	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	819,35	0,00	
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	85 104,86	40 260,54	
G. PRZYCHODY FINANSOWE	63 220,55	109 907,59	
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:	63 220,55	109 907,59	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym			

- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	5,10	1,44
I. Odsetki, w tym:	5,10	1,44
- 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)	148 320,31	150 166,69
J. PODATEK DOCHODOWY		
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	148 320,31	150 166,69

INFORMACJA DODATKOWA
(ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W PILAWIE)
SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31.12.2023r

Cel i zadania zakładu:

Podstawowym celem SP ZOZ w Pilawie jest prowadzenie działalności leczniczej poprzez udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocję zdrowia, w szczególności poprzez podejmowanie i prowadzenie działań służących profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawy zdrowia.

Podstawowym zadaniem Zakładu jest:

- a) udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej w warunkach ambulatoryjnych i domowych,
- b) organizowanie badań diagnostycznych wykonywanych w celu rozpoznania stanu zdrowia i ustalenia dalszego postępowania leczniczego,
- c) organizowanie transportu sanitarnego,
- d) prowadzenia działalności profilaktycznej,

zgodnie z zasadami wiedzy medycznej, przepisami prawa powszechnie obowiązującego i innymi wymogami, w tym zakresie, przy zachowaniu odpowiedniej jakości udzielanych świadczeń.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 01.01. 2023r do 31.12.2023r**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności w najbliższym okresie.

Omówienie zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów metody amortyzacji, pomiaru wyniku finansowego oraz zasady sporządzenia sprawozdania finansowego.

- 1) Na dzień bilansowy dokonuje się wyceny aktywów i pasywów w następujący sposób:
 - podstawą wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów są ceny nabycia, wytworzenia lub nabycia zgodnie z ustawą o rachunkowości, przy zastosowaniu metody ostrożnej wyceny.
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazano w bilansie w wartości brutto (pomniejszonej o umorzenia).

W ciągu roku obrotowego środki trwałe amortyzowano metodą liniową z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych, zawartych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.(Dz. U. 2023r poz.2805 t.j).

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania, a jej zakończenie - w ostatnim dniu miesiąca w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego.

SPZOZ posiada środki trwałe-(sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem oraz mienie ruchome – medyczne, przekazane przez organ założycielski (Miasto i Gmina Pilawa) w nieodpłatne użyczenie oraz zakupione ze środków własnych.

- 2) Należności wykazane w sprawozdaniu są należnościami krótkoterminowymi. Do należności krótkoterminowych zaliczono: należności z tytułu dostaw i usług oraz inne należności. Należności wykazane w bilansie wykazano wg kwoty wymaganej do zapłaty. Na koniec roku dokonano potwierdzenia sald kont rozrachunkowych z kontrahentami.
- 3) Zobowiązania ujęte w sprawozdaniu, są to zobowiązania krótkoterminowe. Wynikają one z przeszłych zdarzeń i dotyczą obowiązku wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przeszłych aktywów zakładu. Do zobowiązań krótkoterminowych ujętych w bilansie zalicza się zobowiązania z tytułu dostaw i usług, publiczno-prawne oraz pozostałe zobowiązania
- 4) Przychody i koszty zostały ujęte w sprawozdaniu w cenach brutto.
 - w odniesieniu do kosztów należy wyjaśnić, że w księgach rachunkowych zakładu ujmowane są wszystkie koszty obciążające zakład, związane z przypadającymi na jej rzecz przychodami dotyczącymi danego roku obrotowego.
 - koszty w SPZOZ są ewidencjonowane w układzie rodzajowym. Ujęte są tutaj wszystkie koszty poniesione w okresie sprawozdawczym. Podział kosztów jest dostosowany do specyfikacji zakładu oraz sprawozdawczości finansowej i GUS.

**Wykaz kosztów poniesionych przez SPZOZ w okresie od
01.01.2023r-31.12.2023r**

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023r	Wykonanie na dzień 31.12.2023r
I. Koszty działalności operacyjnej	3 598 800,00	3 543 454,14
1. Zużycie materiałów	74 000,00	73 454,14
2. Zużycie energii	70 000,00	61 735,77
3. Pozostałe materiały	22 000,00	20 246,86
3. Usługi obce	1 096 600,00	1 078 626,10
4. Podatki i opłaty	10 000,00	7 500,75
5. Wynagrodzenia	1 799 000,00	1 792 678,45
6. Świadczenia na rzecz pracowników	356 700,00	344 510,55
7. Amortyzacja	139 500,00	135 795,74
8. Pozostałe koszty	31 000,00	28 905,78
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
III. Koszty finansowe	0,00	1,44
Koszty ogółem	3 598 800,00	3 543 455,58

Przychody SPZOZ za okres od 01.01.2023 - 31.12.2023r

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023r	Wykonanie na dzień 31.12.2023r
I. Przychody operacyjne	3 449 720,00	3 532 291,04
II. Pozostałe przychody operacyjne	40 080,00	51 423,64
III. Przychody finansowe	109 000,00	109 907,59
Przychody ogółem	3 598 800,00	3 693 622,27

- 5) W roku 2023r nie wystąpiły zmiany metod księgowości i wyceny majątku.
- 6) W roku bieżącym nie dokonano zmian w stosunku do roku ubiegłego w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.
- 7) W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły w SPZOZ Pilawa istotne zmiany, mające wpływ na wynik finansowy zakładu.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ZA 2023r

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 do 31.12.2023r

Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust. Ustawy o rachunkowości i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w przyszłości.

Zgodnie z postanowieniami art.4 ust. 3 pkt.4 i ust.5, art.10 ust.1, pkt. 2 ustawy o rachunkowości ustala się następujące zakładowe wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły w okresie wieloletnim, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy:

- środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe,
- należności i zobowiązania wycenione w kwotach wymagających zapłaty,
- inwestycje krótkoterminowe wg cen nabycia,
- amortyzacja liczona metodą liniową.

Wartość brutto środków trwałych czyli wg cen nabycia stanowi kwotę 3 074 011, 02 zł.

Dotychczasowe umorzenia 1 618 437,37 zł.

Stan środków trwałych oraz umorzenia wg. grup rodzajowych środków trwałych przedstawia poniższa tabela

Grupa rodzajowa	Wyszczególnienie	Rodzaj danych	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec okresu
0	Grunty	Wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00
		Umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	Budynki i lokale	Wartość początkowa	2.333.821,12	0,00	0,00	2.333.821,12
		Umorzenia	970 977,95	77 422,20	0,00	1 048 400,15
3-6	Urządzenia techniczne i maszyny	Wartość początkowa	489 252,11	0,00	0,00	489 252,11
		Umorzenia	298 460,97	20 638,46	0,00	319 099,43
7	Środki transportu	Wartość początkowa	116.152,00	0,00	0,00	116.152,00
		Umorzenia	116.152,00	0,00	0,00	116.152,00
8	Inne środki trwałe	Wartość początkowa	134.785,79	0,00	0,00	134.785,79
		Umorzenia	134.785,79	0,00	0,00	134.785,79
	Razem środki trwałe	Wartość początkowa	3.074.011,02	0,00	0,00	3.074.011,02
		Umorzenia	1 520 376,71	98 060,66	0,00	1 618 437,37

Zwiększenia umorzeń wynikają z planowych i bieżących odpisów amortyzacyjnych.

Wartości niematerialne i prawne w bilansie nie występują z uwagi na całkowite umorzenie.

Wartość ich nabycia stanowi kwotę 36.654,00 zł.

Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie stanowią kwotę 303 894,56 zł.

Należności wymagalne stanowią kwotę 85,02 zł.

Pozostałe należności są w okresie wymagalności zapłaty i nie są należnościami przeterminowanymi, pochodzą z rozrachunków z NFZ za świadczone usługi oraz pozostałych odbiorców usług medycznych.

Inwestycje krótkoterminowe i inne aktywa pieniężne , jako środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2023r stanowią kwotę 2 591 172,21 zł z tego:

- na rachunku bankowym - 90 415,91 zł
- w kasie - 756,30 zł
- inne aktywa pieniężne - 2 500 000,00 zł

Na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych tj. 01.01.2023r. stan środków pieniężnych wynosił: 2 369 205,86 zł.

Zakład nie jest zobowiązany do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Struktura kapitałów na dzień 01.01.2023r przedstawiała się następująco:

1. Fundusz Założycielski 2.081.790,88
2. Fundusz Zakładu 1.799 507,83

Struktura kapitałów na dzień 31.12.2023r przedstawiała się następująco:

1. Fundusz Założycielski	2 081 790,88
2. Fundusz Zakładu	1 947 828,14
3. Zysk 2023	150 166,69

Fundusz Zakładu zwiększył się o przeksięgowany wynik finansowy za 2022r w kwocie **148 320,31 zł**

W wyniku działalności za 2023r, powstał zysk w kwocie **150 166,69 zł** który zostanie przeznaczony na działalność statutową.

Zobowiązania krótkoterminowe w bilansie stanowią kwotę **170 854,71 zł** i składają się z:

- Zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 41 497,46 zł
- Zobowiązań publiczno-prawnych - 5 791,22 zł

Zobowiązania uregulowano w terminie płatności tych zobowiązań.

Wpływy ze sprzedaży usług medycznych wykazane w rachunku zysków i strat stanowią kwotę **3 532 291,04 zł** i składają się na nią:

- Przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ - 3 417 336,64 zł
- Pozostałe przychody medyczne dla innych odbiorców - 114 954,40 zł

Pozostałe przychody operacyjne powstałe w roku bilansowym stanowią kwotę **51 423,64 zł**, są to przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń i pozostałych przychodów.

Przychody finansowe w roku 2023 stanowią kwotę: **109 907,59 zł**

Ogółem przychody SPZOZ w Pilawie w 2023r wynoszą **3 693 622,27 zł**.

Koszty rodzajowe, czyli koszty działalności operacyjnej poniesione w związku z prowadzoną działalnością stanowią kwotę **3.543 455,58 zł** i składają się na nią:

- Amortyzacja - 135 795,74 zł
- Zużycie materiałów i energii - 155 436,77 zł
- Usługi obce - 1 078 626,10 zł
- Podatki i opłaty - 7 500,75 zł
- Wynagrodzenia - 1 792 678,45 zł
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 344 510,55 zł
- Pozostałe koszty rodzajowe - 28 905,78 zł

Pozostałe koszty operacyjne wynoszą - 0,00 zł

Koszty finansowe - 1,44 zł

Ogółem koszty w rachunku zysków i strat stanowią kwotę **3 543 455,58 zł**

**STRUKTURA ZATRUDNIENIA PRACOWNIKÓW W SPZOZ PILAWA
NA DZIEŃ 31.12.2023r**

Tabela nr 1 zawiera wykaz pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę:

L.P.	Wykaz stanowisk pracowniczych w SPZOZ Pilawa	Zatrudnienie w osobach	Zatrudnienie w etatach
1.	Lekarze	5	4,4
2.	Pielegniarki	5	4,6
3.	Kierownik	1	0,75
4.	Inspektor administracyjno-księgowy	1	1
5.	Pracownik administracyjno-biurowy	3	2,75
7.	Pracownik gospodarczy	1	1
8.	Sprzątaczką	2	1,08
	Ogółem	18 osób	15,58

Tabela nr 2 zawiera wykaz osób zatrudnionych na podstawie umów cywilno-prawnych:

L.P.	Pracownicy zatrudnieni na podstawie umów cywilno-prawnych	Zatrudnienie w osobach
1.	Lekarze	6
2.	Informatyk	1
3.	Położna	1

Tabela nr 3 zawiera realizację planu finansowego w 2023r

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023	Wykonanie	% wykonania
1.	PRZYCHÓD			
	1.1 Świadczenia medyczne z NFZ	3 353 720,00	3 417 336,64	101,90%
	1.1.1. POZ	3 156 000,00	3 167 537,80	100,37%
	1.1.2. Ginekologia i położnictwo	173 360,00	204 242,35	117,81%
	1.1.3. Pozostałe	24 360,00	45 556,49	187,01%
	1.2 Pozostałe przychody medyczne	96 000,00	114 954,40	119,74%
	1.3 Najem	40 080,00	43 115,78	107,57%
	1.4. Pozostałe przychody	109 000,00	118 215,45	108,45%
	ŁĄCZNE PRZYCHODY	3 598 800,00	3 693 622,27	102,63%
2.	KOSZTY:	2 295 200,00	2 272 984,74	99,03%
	2.1. Wynagrodzenia	2 155 700,00	2 137 189,00	99,14%
	2.1.1. Wynagrodzenia brutto + zlecenia	1 799 000,00	1 792 678,45	99,65%
	2.1.2. Ubezpieczenia społeczne	337 700,00	326 179,57	96,59%
	2.1.3. Świadczenia pracownicze	19 000,00	18 330,98	96,48%
	2.2. Amortyzacja	139 500,00	135 795,74	97,34%
	MATERIAŁY :	166 000,00	155 436,77	93,64%
	2.3. Materiały medyczne	74 000,00	73 454,14	99,26%
	2.4. Energia	70 000,00	61 735,77	88,19%
	2.5. Pozostałe materiały	22 000,00	20 246,86	92,03%
	USŁUGI :	1 096 600,00	1 078 626,10	98,36%
	2.6. Medyczne	850 000,00	844 075,40	99,30%
	2.7. Telefoniczne	15 600,00	14 123,44	90,53%
	2.8. Bankowe	8 000,00	7 001,92	87,52%
	2.9. Dzierżawa	18 000,00	15 365,16	85,36%
	2.10. Pocztowe	1 500,00	1 251,90	83,46%
	2.11. Serwisowe	70 500,00	65 620,33	93,08%
	2.12. Remontowe	11 000,00	9 228,08	83,89%
	2.13. Pozostałe usługi	122 000,00	121 959,87	99,97%
	POZOSTAŁE KOSZTY :	41 000,00	36 407,97	88,80%
	2.14 Podatki i opłaty	10 000,00	7 500,75	75,01%
	2.15. Pozostałe koszty	31 000,00	28 907,22	93,25%
	ŁĄCZNE KOSZTY	3 598 800,00	3 543 455,58	98,46%

Założenia planu oparto na umowach zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej z transportem sanitarnym,
- ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych (AOS) w poradni ginekologiczno-położniczej.

Ponadto SPZOK uzyskuje dodatkowe przychody z usług medycznych dla innych odbiorców, badań medycznych nie objętych umową z NFZ, szczepień nie ujętych w kalendarzu szczepień, czynszu najmu, odsetek bankowych.

W roku 2023 przychody zrealizowano w wysokości **3 693 622,27 zł**, które stanowiły 102,63% planu rocznego.

Uzyskane środki są wydatkowane na funkcjonowanie i merytoryczną działalność SPZOK.

Łączne koszty za rok 2023 wynoszą **3 543 455,58 zł** i stanowią 98,46% planu rocznego.

Powyższe zestawienie przychodów i kosztów za 2023r zamyka się wynikiem dodatnim w wysokości **150 166,69 zł**

Sytuacja finansowa SPZOK w Pilawie jest stabilna, nie ma zagrożenia w prowadzeniu bieżącej działalności. Wszystkie zobowiązania regulowane są na bieżąco.

Podstawą działalności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest działalność lecznicza polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych. Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej zgodnie z ustawą o działalności leczniczej nie jest nastawiony na osiągnięcie zysku. Każdy wypracowany zysk stanowić będzie w całości dochód SPZOK w Pilawie z przeznaczeniem na realizację działalności statutowej.