

UCHWAŁA NR III/19/2024
RADY POWIATU ZGORZELECKIEGO

z dnia 26 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Wielospecjalistycznego Szpitala -
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.)

Rada Powiatu Zgorzeleckiego
uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Wielospecjalistycznego Szpitala - Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu za okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. (bilans zamknięty sumą bilansową: 225 102 789,92 zł, rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto: 367 572,43 zł, rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zwiększenie środków pieniężnych o kwotę: 383 751,45 zł, zestawienia zmian w funduszu własnym wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę: 367 572,43 zł).

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu
Zgorzeleckiego

Andrzej Weychan

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6,1,5,1,7,0,6,9,4,2	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0,0,0,0,0,3,6,7,8,8	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26-04-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy WIELOSPECJALISTYCZNY SZPITAL-SPZOZ W ZGORZELCU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	ZGORZELECKI
Gmina	ZGORZELEC	Miejscowość	ZGORZELEC
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	ZGORZELECKI	Gmina	ZGORZELEC
Ulica	LUBAŃSKA	Nr domu	11-12
		Nr lokalu	
Miejscowość	ZGORZELEC	Kod pocztowy	59-900
		Poczta	ZGORZELEC
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Empty area for providing details of the accounting method used for the merger (acquisition, share combination).

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i Pasywa były wyceniane według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- wycena nieruchomości inwestycyjnych następuje w cenie rynkowej (por art. 28 ust 1 pkt 1a uor) na podstawie wyceny wykonanej przez rzeczoznawcę majątkowego. Zespół aktualizuje wartość rynkową nieruchomości raz na rok na dzień bilansowy. Skutki przeceny odnosi się, jako pośrednio związane z działalnością operacyjną, odpowiednio na pozostałe przychody operacyjne lub pozostałe koszty operacyjne. W związku z tym od nieruchomości zaliczonych do inwestycji nie nalicza się amortyzacji a ulepszenia jak i bieżące remonty ewidencjonuje się na pozostałych kosztach operacyjnych w okresie ich poniesienia

- do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 1500 zł. Środki trwałe o wartości powyżej 3 500 zł amortyzuje się miesięcznie metodą liniową, stosując stawki określone dla celów podatkowych zweryfikowane w grupie GUS 8 (narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie), dla której stosuje się stawki amortyzacyjne obniżone z 20% do wysokości 10% rocznie. Począwszy od 01.01.2008 zweryfikowano decyzją dyrektora stawki amortyzacyjne dla budynków i lokali z 2,5% do wysokości 1% rocznie.

Przy zakupie nowych środków trwałych w uzasadnionych przypadkach ustala się obniżone stawki amortyzacji, dla używanych lub ulepszonych środków trwałych po raz pierwszy wprowadzanych do ewidencji w uzasadnionych przypadkach stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane w równych kwotach, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, aż do miesiąca, w którym został on całkowicie umorzony, sprzedany lub zlikwidowany.

- Środki trwałe o wartości od 1 500 zł do 3 500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania,

- wartości niematerialne i prawne są amortyzowane w okresie trzyletnim, do wartości 3 500 zł umarzane są jednorazowo, w miesiącu oddania ich do użytkowania

- przedmioty o jednostkowej wartości początkowej do 1 500 zł traktowane są jako materiały,

- materiały wycenia się:

a) wg cen zakupu netto powiększonych o wartość nieodliczonego podatku VAT w:

" magazynie spożywczym szpitala

" magazynie materiałów niemedycznych

b) wg cen zakupu brutto w:

" magazynie materiałów medycznych

" magazynie materiałów budowlanych (modernizacyjnych)

" magazyn materiałów informatycznych, GSM

" magazynie spożywczym Ośrodka Rehabilitacji

" w magazynie apteki szpitalnej, kkc, osocza

" w magazynie oleju opałowego w budynkach Zakładu w Sieniawce

- Metoda ustalania wartości rozchodu materiałów

WS - SPZOZ przyjął że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (FIFO)

Ustalenia wyniku finansowego

Jednostka stosuje zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 ustawy o rachunkowości) :

- operacje gospodarcze są grupowane według jednolitej metody w kolejnych latach obrotowych.

- ustala wynik finansowy oraz sporządza sprawozdania tak, aby kolejne lata informacyjne były porównywalne.

Ustalając wynik finansowy w wariantcie porównawczym od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów skorygowanych o zmianę stanu produktów (zwiększenie stanu produktów występuje ze znakiem plus, a zmniejszenie - ze znakiem minus) i zwiększonych o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według ich rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym, rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

Inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości w drodze:

- spisu z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi z ksiąg rachunkowych
- otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki (*opcjonalnie*)

WIELOSPECJALISTYCZNY
SZPITAL-SPZOZ W ZGORZELCU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	178 909 616,43	174 358 316,47	A	Kapitał (fundusz) własny	14 542 461,40	14 174 888,97
I	Wartości niematerialne i prawne	552 171,67	494 784,94	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 394 764,67	13 394 764,67
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	780 124,30	508 721,79
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	552 171,67	494 784,94				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	175 678 170,40	171 189 423,03	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	169 723 972,01	167 722 856,59		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 984 752,00	1 984 752,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	102 296 136,29	100 045 957,31		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 319 899,93	4 987 706,29		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	1 531 675,24	1 488 205,10				
e)	inne środki trwałe	57 591 508,55	59 216 235,89				
2	Środki trwałe w budowie	5 954 198,39	3 466 566,44	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
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	2 660 300,00	2 660 300,00	VI	Zysk (strata) netto	367 572,43	271 402,51
1	Nieruchomości	2 660 300,00	2 660 300,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	210 560 328,52	192 727 396,09
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	23 642 236,81	15 298 939,52
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa na tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	18 512 724,57	12 185 467,99
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	15 217 931,62	10 387 943,19
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	3 294 792,95	1 797 524,80
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	5 129 512,24	3 113 471,53
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	5 129 512,24	3 113 471,53
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	21 021 671,58	25 402 457,60
	– 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	21 021 671,58	25 402 457,60
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	19 156 753,99	21 360 273,67
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	1 864 917,59	4 042 183,93
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 974,36	13 808,50	III	Zobowiązania krótkoterminowe	79 015 721,32	64 616 675,06
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	18 974,36	13 808,50	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	46 193 173,49	32 543 968,59		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	3 349 186,63	3 075 795,87		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	3 349 186,63	3 075 795,87	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				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	41 208 756,26	28 203 055,69	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	78 523 650,43	64 344 154,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	11 252 862,78	4 626 650,75
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	30 089 752,65	25 612 805,84
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	30 089 752,65	25 612 805,84

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 863 963,87	7 740 303,18
3	Należności od pozostałych jednostek	41 208 756,26	28 203 055,69	h)	z tytułu wynagrodzeń	7 449 001,32	6 068 448,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	40 217 725,25	27 549 994,32	i)	inne	19 868 069,81	20 295 946,10
	– do 12 miesięcy	40 217 725,25	27 549 994,32	4	Fundusze specjalne	492 070,89	272 520,38
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	86 880 698,81	87 409 323,91
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	513 752,59	296 797,25	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	477 278,42	356 264,12	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	86 880 698,81	87 409 323,91
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	86 880 698,81	87 409 275,26
III	Inwestycje krótkoterminowe	646 154,76	262 403,31		– krótkoterminowe	0,00	48,65
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	646 154,76	262 403,31				
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	646 154,76	262 403,31				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	640 959,87	256 070,81				
	– inne środki pieniężne	5 194,89	6 332,50				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	989 075,84	1 002 713,72				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	225 102 789,92	206 902 285,06		PASYWA razem (suma poz. A i B)	225 102 789,92	206 902 285,06

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	317 363 656,44	255 423 531,40
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	323 513 913,76	259 438 878,34
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-6 327 256,58	-4 188 356,91
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	176 999,26	173 009,97
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	318 851 298,62	255 140 291,13
I	Amortyzacja	11 369 567,71	7 725 380,75
II	Zużycie materiałów i energii	60 920 944,42	51 027 832,85
III	Usługi obce	105 153 947,02	86 501 334,88
IV	Podatki i opłaty, w tym:	421 168,17	382 152,30
	– podatek akcyzowy	4 612,00	5 088,00
V	Wynagrodzenia	116 872 088,64	90 835 615,65
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	23 067 852,95	17 916 154,45
	– emerytalne	10 955 267,86	8 617 146,59
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 045 729,71	751 820,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 487 642,18	283 240,27
D	Pozostałe przychody operacyjne	8 414 916,22	6 595 059,45
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	6 224 615,65	4 021 236,18
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	172 644,11	31 307,83
IV	Inne przychody operacyjne	2 017 656,46	2 542 515,44
E	Pozostałe koszty operacyjne	535 209,18	972 377,10
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	64 179,75	87,98
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	223 365,68	442 615,68
III	Inne koszty operacyjne	247 663,75	529 673,44
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	6 392 064,86	5 905 922,62
G	Przychody finansowe	70 193,81	78 501,18
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	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:	63 845,42	76 768,08
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	6 348,39	1 733,10
H	Koszty finansowe	6 071 088,24	5 708 063,29
I	Odsetki, w tym:	5 916 733,97	5 171 171,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	154 354,27	536 892,29
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	391 170,43	276 360,51
J	Podatek dochodowy	23 598,00	4 958,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	367 572,43	271 402,51

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	367 572,43	271 402,51
II.	Korekty razem	10 675 989,50	16 950 504,75
1.	Amortyzacja	11 381 100,11	7 745 318,71
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 171 277,24	1 545 178,51
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	64 179,75	87,98
5.	Zmiana stanu rezerw	8 343 297,29	7 301 828,44
6.	Zmiana stanu zapasów	-273 390,76	232 156,68
7.	Zmiana stanu należności	-13 005 700,57	-334 031,63
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 293 836,51	4 364 722,93
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 279 633,22	-3 790 459,57
10.	Inne korekty	-18 976,85	-114 297,30
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	11 043 561,93	17 221 907,26
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	18 196 348,29	43 057 803,87
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 196 348,29	43 057 803,87
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-18 196 348,29	-43 057 803,87
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	14 329 575,71	34 510 325,89
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	9 045 260,58	6 200 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	5 284 315,13	28 310 325,89
II.	Wydatki	6 793 037,90	9 059 058,87
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	4 621 760,66	7 513 880,36
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	2 171 277,24	1 545 178,51
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 536 537,81	25 451 267,02
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	383 751,45	-384 629,59
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	383 751,45	-384 629,59
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	262 403,31	647 032,90
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	646 154,76	262 403,31
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	57 659,33	0,00

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	391 170,43									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	6 857 200,30									
kwoty zwiększające poz.przych.operac. równoległe do odpisów amort. środków trwałych	6 536 477,60			12	1	3	e			
rozw.odpisu akt.zapasy,które uprzednio nie stanowiły kup	22 918,71			12	1	4	e			
splata na.l.na które utworz.odpisy aktual,które uprzednio nie stanowiły kup	84 993,49			12	1	4	e			
rozwiąz.niewykorzystanej rezerwy,która uprzednio nie była kup	150 000,00			12	1	5	a			
rozw.rezerwy na odsetki,która uprzednio nie stan.kup	15 581,31			12	1	5	a			
zwrot kosztów organizacji konferencji onkolog.	47 000,00			12	4	6	a			
Pozostałe*)	229,19									

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	50 224,69									
otrzym., odsetki od należ., które uprzednio nie stanowiły przychodu podatkowego	11 531,69			12	4	2				
otrzym., wynagrodz. z tyt. termin. opłacania zał.PIT, które uprzednio nie stan. przych. podatkowego	38 693,00			12	3	e				
Pozostałe*)										

E Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	14 563 102,39									
Amortyz.środków trwałych zakupionych z dotacji	6 204 682,53			16	1	48				
Amortyzacja wartości niemiat.i praw. zakupionych z dotacji	139 523,04			16	1	48				
koszty pokryte dotacją DUW-amortyz.nkup	3 132,00			16	1	58				
koszty pokryte dot. -projekt konsylium zdal.wdraż. modulu kardiologii onkolog-amortyz.nkup	4 846,28			16	1	58				
koszty pokryte dot. -projekt konsylium zdal.wdraż. modulu kardiologii onkolog	5 200,00			16	1	58				
koszty pokryte dot.-projekt źródła ciepła Klaster	2 091,00			16	1	58				
kary umowne	21 755,89			16	1	22				
opłaty za czynności Sanepid	2 190,27			16	1	54				
koszty organizacji konferencji onkologicznej	108 240,00			16	1	28				
aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	8 068 277,65			15	1	4	e			
odsetki budżetowe	30,00			16	1	21				
koszty pokryte dotacją- dotacja woj.Dolnośląskie	2 900,00			16	1	58				
Pozostałe ^{*)}	233,73									

F. Koszty nieuwznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	4 312 218,68								
niewypłacone do końca roku umowy zlecenia	410 758,45			16	1	57			
niewypłacone do końca roku ryczałty za używ.pryw.samoch.do celów służbowych	1 360,14			16	1	57			
niewypłacone do końca roku nal. za podróże służbowe	756,70			16	1	57			
niezapł.skadki ZUS od umów zleceń	57 184,70			16	1	57	a		
niezapłacone odsetki od zobowiązań	1 348 645,81			16	1	11			
niezapłacone odsetki od pożyczek WFOŚiGW	4 082,52			16	1	11			
odpis aktualizujący należności	79 743,75			16	1	26	a		
odpis aktualizujący stan zapasów	143 645,90			16	1	27			
rezerwa na odsetki Amethyst Rdiotherap.Polland spzo.o	2 266 040,71			16	1	27			
Pozostałe*)									

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	5 353 701,81								
zapłacone odsetki od zobowiązań ,naliczone w ciężar kosztów w latach ubiegłych	204 615,95			16	1	11			
wypłacone należności z tyt.wynagr, które uprzednio nie uznano za kuo	166 586,68			15	4	g			
wypłacono rycz.za używ.pryw. sam, do celów służb.,które uprzednio nie stanowiły kup	1 399,40			15	4	g			
wypłacone umowy zlec.za rok 2022,które uprzednio nie stanowiły kup	303 572,65			15	4	g			
zaplac.składki ZUS za rok 2022- umowy o pracę ,które uprzednio nie stanowiły kup	2 884 407,28			15	4	h			
Zaplac.składki ZUS za rok 2022-umowy zlec.,które uprzednio nie stan. kup	47 208,69			15	4	h			
zapłacone odsetki od poz. WFOŚI GW ,które uprzednio nie stanowiły kup	4 890,09			16	1	11			
wypłacone świadczenia prac,które uprzednio nie stanowiły kup	1 741 021,07			15	4	e			
Pozostałe ^{a)}									

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00									

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	6 479 355,53									
Otrzymana dotacja Gmina Miejska Zgorzelec	200 000,00			12	1	1				
Otrzymana dotacja Miasto Zawidów	10 000,00			12	1	1				
Otrzymana dotacja Ministerstwo Zdrowia	2 856 705,56			12	1	1				
Otrzymana dotacja Wojewoda Dolnośląski	639 074,22			12	1	1				
Otrzymana dotacja NFZ	487 804,00			12	1	1				
Otrzym, środki unijne projekt: Konsylium wdr.modulu zdał.kosuli.kardiolo ionkolog.	78 432,32			12	1	1				
Otrzym, środki unijne projekt: źródła ciepła Klaster	991 638,05			12	1	1				
Otrzym, darowizna Stowarz.Na Rzecz Pacjen. Szp.Powiat. w Zgorzelcu "Nasze Zdrowie"	98 650,20			12	1	1				
Otrzymana darowizna PGE	150 000,00			12	1	1				
otrzymane darowizny rzeczowe	277 287,81			12	1	2				
przychód- użytkowany obcy sprzęt	820 007,29			12	1	2				
dochody zwolnione- dotacje z budżetu Państwa i samorządów	3 711 811,78			17	1	47				
doch. zwoln.-dotacja na zakup środków trwałych i wart.niem.prawnych	487 804,00			17	1	21				
doch.zwol.-dotacje środki unijne	1 082 207,65			17	1	53				
dochody zwolnione - dochody przeznaczone na cele statutowe	7 809 623,25			17	1	4				
Pozostałe ^{*)}	2 491,70									
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	124 202,16									
K. Podatek dochodowy	23 598,00									

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 14174888,97	rok poprzedni 13903486,46
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 174 888,97	13 903 486,46
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 174 888,97	13 903 486,46
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 394 764,67	13 394 764,67
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 394 764,67	13 394 764,67
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	508 721,79	339 045,69
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	271 402,51	169 676,10
	a) zwiększenie (z tytułu)	271 402,51	169 676,10
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- przebieganie wyniku finansowego (zysku)	271 402,51	169 676,10
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	780 124,30	508 721,79
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	271 402,51	169 676,10
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	271 402,51	169 676,10
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	271 402,51	169 676,10
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	271 402,51	169 676,10
	- przeksięgowanie na Fundusz Zakładu	271 402,51	169 676,10
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	367 572,43	271 402,51
	a) zysk netto	367 572,43	271 402,51
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 542 461,40	14 174 888,97
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 542 461,40	14 174 888,97

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia 2023

Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2023

Ustęp 1 pkt. 1.

Szczegółowy zakres

-wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – przedstawia zał. 1.1.1

-wartości umorzenia grup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – przedstawia zał. 1.1.2

-szczegółowy zakres wartości rodzajów inwestycji długoterminowych – przedstawia zał. 1.1.3

Ustęp 1 pkt. 4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - przedstawia załącznik 1.4

Ustęp 1 pkt. 5.

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych- przedstawia załącznik 1.5

Ustęp 1 pkt. 7.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – przedstawia załącznik 1.7

Ustęp 1 pkt. 10.

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy przedstawia załącznik 1.10.1

Ustęp 1 pkt. 11.

Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym przedstawia załącznik 1.11

Ustęp 1.pkt. 12.

Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu przedstawia załącznik 1.12.1. i 1.12.2.

Ustęp 1.pkt. 13.

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki przedstawia załącznik 1.13.

Ustęp 1.pkt 14.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawia załącznik 1.14.

Ustęp 1 pkt. 18.

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 7,98 zł.

Ustęp 2.pkt 1.

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia załącznik 2.1.

Ustęp 2.pkt 4.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów przedstawia załącznik 2.4.

Ustęp 2.pkt 6.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto przedstawiono w załączniku

Ustęp 2.pkt 7.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby przedstawia załącznik 2.7.

Ustęp 2.pkt 9.

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe przedstawia załącznik 2.9.

Ustę 4

Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej kształtują głównie:

- | | |
|--------------------------------|--------------------|
| • Zwiększenie stanu należności | - 13 005,7 tys. zł |
| • Zwiększenie stanu zobowiązań | 8 293,8 tys. zł |
| • Inne korekty | - 19,0 tys. zł |

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej kształtują głównie:

- | | |
|--|------------------|
| • Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 18 196,3 tys. zł |
|--|------------------|

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej kształtują głównie:

- | | |
|--|-----------------|
| • Wpływ środków – kredyt BGK-dostępność budynków | 2 495,1 tys. zł |
| • Wpływ środków – otrzymane dotacje | 5 284,3 tys. zł |
| • Odsetki od kredytu | 2 171,3 tys. zł |
| • Spłata kredytów i pożyczek | 4 621,8 tys. zł |

Ustę 5.pkt 3

Informację o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe przedstawia załącznik 5.3.

Ustę 5.pkt 6

Podmiotem uprawnionym do obowiązkowego badania sprawozdania finansowego Wielospecjalistycznego Szpitala – Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu za rok 2022 jest Rafał Durkacz prowadzący ewidencjonowaną działalność gospodarczą pod firmą „Rafał Artur Durkacz Concept Finance Audyt i Doradztwo” z siedzibą w Łodzi (90-361), ul. Piotrkowska 270.

Wynagrodzenie należne wyżej wymienionej spółce za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2023 rok wynosi 22 300,00 zł netto.

Nie omówiono zagadnień wymienionych w pozycjach:

Ustę 1 punkty – 1.2, 1.3, 1.6, 1.8, 1.16, 1.15, 1.17

Objaśnienia do instrumentów finansowych

Ustę 2 punkty – 2.2, 2.3, 2.5, 2.8, 2.10

Ustę 3

Ustę 5 punktu – 5.1, 5.2, 5.4, 5.5

Ustę 6 punkty – 6.1, 6.2, 6.3, 6.4

Ustę 7 w całości

Ustę 8 w całości

Ustę 9 w całości

Ustę 10 punkt -10.2

- dodatkowych informacji i objaśnień (załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości), bowiem nie wystąpiły one zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym lub nie dotyczą nas.

Agnieszka Bogdanowicz
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zofia Barczyk
podpis kierownika jednostki

1.1.1 Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku		Przychody		z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody	Razem zwiększenia wartości początkowej			Rozchody				Razem zmniejszenia wartości początkowej		Stan na koniec roku	
	3	4	z bezpośredniego zakupu	5					6	7	8	9	10	11	12	13	14		15
2																			
Wartości niematerialne i prawne	2 982 906,56	64 687,51	325 340,50						390 026,01					58 695,92				58 695,92	3 314 236,64
Środki trwałe	261 860 945,79								13 113 754,00					1 477 862,38				1 477 862,38	273 486 837,41
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 964 752,00								0,00									0,00	1 984 752,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	124 188 076,11	71 000,00	3 463 561,53						3 534 581,53									0,00	127 722 657,64
c) urządzenia techniczne i maszyny	16 298 603,20	2 756 943,72				4 089,61			2 761 033,53					121 997,32				121 997,32	18 937 639,41
d) środki transportu	4 231 231,50	455 064,65							455 064,65					451 939,99				451 939,99	4 234 356,16
e) inne środki trwałe	115 158 282,98	5 803 725,61	70 104,00			489 244,46			6 363 074,29					903 925,07				903 925,07	120 617 432,20
Środki trwałe w budowie	3 466 566,44							6 346 657,98	6 346 657,98					3 859 026,03				3 859 026,03	5 954 196,39
Inwestycje długoterminowe (bez wyceny)	2 660 300,00								0,00									0,00	2 660 300,00

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Opis	Stan na początek roku			Zwiększenia						Zmniejszenia						Stan na koniec roku		Wartość netto na koniec roku									
	3			4		5		6		7		8		9		10			11		12		13		14		
	amortyzacja	pozostała wartość zwiększenia	przebieganie w okresie inwestycyjnym długoterminowe	rozliczenie	likwidacja	pozostałe zmniejszenia korekta klasyfikacji	zwiększenia korekta klasyfikacji	przebieganie w okresie inwestycyjnym długoterminowe	razem	przebieganie w okresie inwestycyjnym długoterminowe	razem	przebieganie w okresie inwestycyjnym długoterminowe	razem	przebieganie w okresie inwestycyjnym długoterminowe	razem	przebieganie w okresie inwestycyjnym długoterminowe	razem		przebieganie w okresie inwestycyjnym długoterminowe	razem	przebieganie w okresie inwestycyjnym długoterminowe	razem	przebieganie w okresie inwestycyjnym długoterminowe	razem	przebieganie w okresie inwestycyjnym długoterminowe	razem	
2																											
Wartości niematerialne i prawne		2 488 121,61		332 641,28	0,00	0,00					332 641,28	0,00	58 695,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 695,92	2 762 066,97	552 171,67				
Środki trwałe		94 138 089,20		11 045 552,95	2 905,88	0,00	11 048 458,83	0,00	1 413 682,63	0,00	1 413 682,63	0,00	1 413 682,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 682,63	103 772 865,40	189 723 972,01				
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		24 142 118,80		1 284 402,55	0,00	0,00	1 284 402,55	0,00	0,00	0,00	1 284 402,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 426 521,35	102 298 138,29				
c) urządzenia techniczne i maszyny		11 310 886,91		1 415 743,43	2 905,88	0,00	1 418 649,31	0,00	111 606,74	0,00	1 418 649,31	0,00	111 606,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 606,74	12 617 739,48	6 319 899,93				
d) środki transportu		2 743 026,40		395 353,76	0,00	0,00	385 353,76	0,00	425 699,24	0,00	385 353,76	0,00	425 699,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 699,24	2 702 680,92	1 531 675,24				
e) inne środki trwałe		55 942 047,09		7 960 053,21	0,00	0,00	7 960 053,21	0,00	876 176,65	0,00	7 960 053,21	0,00	876 176,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	876 176,65	63 025 823,65	57 591 506,55				
w tym trwałe utrata wartości		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Środki trwałe w budowie		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inwestycje długoterminowe (z wyceną)		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.3. Szczegółowy zakres wartości rodzajów inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			zakup	przekwalifikowanie (tabela 1.1.1)	aktualizacja wyceny nieruchomości	razem	sprzedaż	przekwalifikowanie (tabela 1.1.2)	aktualizacja wyceny nieruchomości	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Nieruchomość zlokalizowana w Piensku, ul Hutnicza 29/1, nr księgi wieczystej JG1Z/00051646/3	1 209 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 900,00
2	Nieruchomość zlokalizowana w Zgorzelcu, ul. Warszawska 39, nr księgi wieczystej JG1Z/00034615/2	1 450 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 400,00
Inwestycje długoterminowe ogółem		2 660 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660 300,00

Wielospecjalistyczny Szpital-SPZOZ w Zgorzelcu na podstawie Zarządzenia nr 61/2021 z dnia 31.12.2021 Dyrektora WS-SPZOZ w Zgorzelcu przekwalifikował nieruchomości ze środków trwałych do inwestycji. Posiadane przez Zespół aktywa w postaci ww nieruchomości, przestały być na dzień 31.12.2021 wykorzystywane na cele działalności operacyjnej jakim jest świadczenie usług medycznych. Powyższe nieruchomości zgodnie z art. 3 ust 1 pkt 17 uor (tekst jednolity Dz.U. 2021 r. poz.217 z późn. zm.) WS-SPZOZ w Zgorzelcu traktuje jako inwestycje tj. aktywa posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub źródła przychodów z czynszów. Wycena nieruchomości inwestycyjnych następuje w cenie rynkowej (por art. 28 ust 1 pkt 1a uor) na podstawie wyceny wykonanej przez rzeczoznawcę majątkowego. Zespół aktualizuje wartość rynkową nieruchomości raz na rok na dzień bilansowy. Skutki przecenienia odnosi się, jako pośrednio związane z działalnością operacyjną, odpowiednio na pozostałe przychody operacyjne lub pozostałe koszty operacyjne. W związku z tym od nieruchomości zaliczonych do inwestycji nie nalicza się amortyzacji a ulpszenia jak i bieżące remonty ewidencjonuje się na pozostałych kosztach operacyjnych w okresie ich pomiesienia. Inwestycje w nieruchomości są prezentowane w bilansie w poz. A.IV „Inwestycje długoterminowe, nieruchomości” (zał. nr 1 do uor). Rzeczoznawca majątkowy na dzień 27.12.2023 dokonał aktualizacji operatu szacunkowego z wyceny wyżej wymienionych inwestycji długoterminowych i potwierdził aktualność wyceny.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wielospecjalistyczny Szpital - SPZOZ posiada grunty w nieodpłatnym użytkowaniu będące własnością Powiatu Zgorzeleckiego oraz grunty w nieodpłatnym użytkowaniu

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	85 524	0	0	85 524
w tym:				
nieodpłatne użytkowanie	85 140	0	0	85 140
użytkowanie wieczyste	384	0	0	384
Wartość (zł)	1 984 752,00	0,00	0,00	1 984 752,00
nieodpłatne użytkowanie	1 979 152,00	0,00	0,00	1 979 152,00
użytkowanie wieczyste	5 600,00	0,00	0,00	5 600,00

1.5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Grunty	5 796,00	0,00	0,00	5 796,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 865 086,65	0,00	0,00	2 865 086,65
Urządzenia techniczne i maszyny	310 778,00	0,00	0,00	310 778,00
- umowy dzierżawy, najmu	310 778,00	0,00	0,00	310 778,00
- umowy użyczenia				
Inne środki trwałe	9 859 758,26	2 100 127,03	2 596 352,75	9 363 532,54
- umowy użyczenia	5 694 539,25	739 822,65	9 810,72	6 424 551,18
- umowy dzierżawy, najmu	4 165 219,01	1 360 304,38	2 586 542,03	2 938 981,36
Razem	13 041 418,91	2 100 127,03	2 596 352,75	12 545 193,19

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 35b i c)

Treść	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie**	Rozwiązanie*	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7
1. Należności:	1 653 082,23	151 720,69	149 730,73	212 608,47	1 442 463,72	41 660 188,97
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości	28 856,22	0,00	0,00	24 410,10	4 446,12	4 446,12
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości						
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	1 094 613,32	78 593,18	136 439,09	32 466,23	1 004 301,18	41 178 978,25
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego						
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	529 612,69	73 127,51	13 291,64	155 732,14	433 716,42	476 764,60
Razem	1 653 082,23	151 720,69	149 730,73	212 608,47	1 442 463,72	41 660 188,97

* należności odpisane jako nieściągalne w ciężar dokonanych uprzednio odpisów

** figurują odpisy odniesione na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe

1.10.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk netto/strata za rok obrotowy	367 572,43
2. Proponowany podział: - zwiększenie funduszu zakładu z przeznaczeniem na pokrycie straty z lat ubiegłych	-
- zwiększenie funduszu zakładu	367 572,43
3. Zysk niepodzielony- do rozliczenia w latach następnych	-

1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 39 ust.2 i 35d)

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (+)	Wyko-rzystanie (-)	Rozwią-zanie (-)	Stan na koniec roku obroto-wego
	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	15 298 939,52	10 334 318,36	1 741 021,07	150 000,00	23 642 236,81
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12 185 467,99	8 068 277,65	1 741 021,07	0,00	18 512 724,57
- długoterminowe	10 387 943,19	4 829 988,43	0,00	0,00	15 217 931,62
- krótkoterminowe	1 797 524,80	3 238 289,22	1 741 021,07	0,00	3 294 792,95
c. Pozostałe rezerwy	3 113 471,53	2 266 040,71	0,00	150 000,00	5 129 512,24
- długoterminowe	3 113 471,53	2 266 040,71	100 000,00	150 000,00	5 129 512,24
- krótkoterminowe					
Razem (a+b+c)	15 298 939,52	10 334 318,36	1 741 021,07	150 000,00	23 642 236,81

1.12.1. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty										Razem	
	2025		2026-2028		2029-2031		2032		powyżej 5 lat		początek roku	koniec roku
	do 1 roku	od 1 do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	2025	2026	2027	2028	2029	2030		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania długoterminowe	6 960 167,07	5 478 092,01	12 535 743,64	9 564 209,69	4 298 383,30	2 547 469,88	1 608 163,59	3 431 900,00	25 402 457,60	21 021 671,58		
1. Wobec pozostałych jednostek	6 960 167,07	5 478 092,01	12 535 743,64	9 564 209,69	4 298 383,30	2 547 469,88	1 608 163,59	3 431 900,00	25 402 457,60	21 021 671,58		
a) kredyty i pożyczki	4 698 619,68	4 130 106,92	10 756 483,50	9 048 653,59	4 297 006,90	2 546 093,48	1 608 163,59	3 431 900,00	21 360 273,67	19 156 753,99		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
d) inne zakupy inwestycyjne	2 261 547,39	1 347 985,09 zł	1 767 415,24	503 711,20 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	4 028 962,63	1 851 696,29		
e) inne -depozyty	0,00		11 844,90	11 844,90	1 376,40	1 376,40	0,00	0,00	13 221,30	13 221,30		

1.12.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty										Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku	koniec roku		
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I. Zobowiązania krótkoterminowe	64 616 675,06	79 015 721,32							64 616 675,06	79 015 721,32		
1. Wobec pozostałych jednostek	64 344 154,68	78 523 650,43							64 344 154,68	78 523 650,43		
a) kredyty i pożyczki	4 626 650,75	11 252 862,78							4 626 650,75	11 252 862,78		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-							-	-		
c) inne zobowiązania finansowe	-	-							-	-		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 612 805,84	30 089 752,65							25 612 805,84	30 089 752,65		
- do 12 miesięcy	25 612 805,84	30 089 752,65							25 612 805,84	30 089 752,65		
- powyżej 12 miesięcy	-	-							-	-		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-							-	-		
f) zobowiązania wekslowe	-	-							-	-		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 740 303,18	9 863 963,87							7 740 303,18	9 863 963,87		
h) z tytułu wynagrodzeń	6 068 448,81	7 449 001,32							6 068 448,81	7 449 001,32		
i) inne	20 295 946,10	19 868 069,81							20 295 946,10	19 868 069,81		
2. Fundusze specjalne	272 520,38	492 070,89							272 520,38	492 070,89		

1.13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

<p>1. Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową na sumę 7 669 630,00 - Umowa Nr 365/2011/Wn-01/OA-TR-KU/P o dofinansowanie w formie pożyczki zawarta w dniu 29.07.2011 r. pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie , a Wielospecjalistycznym Szpitalem-SPZOZ w Zgorzelcu</p>
<p>2. Weksel in blanco na sumę wekslową 617 500 zł wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji - Umowa pożyczki nr 290/P/OA/JG/2014 z WFOŚiGW we Wrocławiu – na dofinansowanie zadania „Termomodernizację budynku użyteczności publicznej – przychodni rejonowej w Zawidowie” w wysokości 448 700,00 zł</p>
<p>3. Poręczenie wg prawa cywilnego Powiatu Zgorzeleckiego do kwoty 11 800 000,00 zł (kwota kredytu wraz z odsetkami), przelew wierzytelności z Umowy nr 03/8/3401029/01/2020/01 z DOWNFZ o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej z póź aneksami– Podstawowe Szpitalne Zabezpieczenie Świadczeń Opieki Zdrowotnej z póź aneksami, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 § 1 PKT.5 k.p.c. do dnia 31.08.2031 r. - Umowa kredytu na kwotę 16 000 000,00 zł, ze środków pożyczki Europejskiego Banku Inwestycyjnego nr 13/1737 i środków własnych BGK nr 13/1171, podpisana w dniu 23 lipca 2013 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego Oddział we Wrocławiu</p>
<p>4. Weksel in blanco na sumę wekslową 262 200,00 zł wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 & 1 pkt 5 k.p.c. do kwoty 262 200,00 - Umowa pożyczki nr 130/P/OA/JG/2016 z WFOŚiGW we Wrocławiu – na dofinansowanie zadania „Poprawa efektywności energetycznej i ekologicznej sterylizacji WS-SPZOZ w Zgorzelcu poprzez wymianę sterylizatorów” w wysokości 191 300,00 zł</p>
<p>5. Weksel in blanco na sumę wekslową 6 500 000,00 zł wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 & 1 pkt 5 k.p.c. do kwoty 6 500 000,00, przelew wierzytelności z Umowy z NFZ nr 14/1/3401029/01/2019/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze w ramach opieki długoterminowej i nr 05/1/3401029/01/2019/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – rehabilitacja lecznicza Umowa pożyczki nr 332/P/OA/JG/2016 z WFOŚiGW we Wrocławiu – na dofinansowanie zadania „Poprawa efektu energetycznego w obiektach WS-SPZOZ w Zgorzelcu” w wysokości 4 532 300,00zł</p>
<p>6. Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, przelew wierzytelności z Umowy z NFZ nr 03/8/3401029/01/2023/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej z póź aneksami.,Upoważnienie do wszystkich rachunków Pożyczkobiorcy prowadzonych w BGK, oświadczenie Poręczyciela o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 & 1 PKT 5 KPC w formie aktu notarialnego do kwoty 150 % wartości kwoty pożyczki czyli 14 970 750 zł- Umowa kredytu inwestycyjnego na ZAPEWNIENIE DOSTĘPNOŚCI BUDYNKÓW(FUNDUSZ DOSTĘPNOŚCI0 na kwotę PD23-00787, podpisana w dniu 12 kwietnia 2023 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego Oddział we Wrocławiu 9 980 500,00 zł</p>
<p>7. Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, przelew wierzytelności z Umowy z NFZ nr 03/8/3401029/01/2020/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej z póź aneksami, oświadczenie Poręczyciela o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 KPC w formie aktu notarialnego 150 % wartości kredytu - 16 096 269 zł. Umowa kredytu inwestycyjnego na kwotę 10 730 846,00 zł nr 19/1725, podpisana w dniu 09 maja 2019 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego Oddział we Wrocławiu</p>
<p>8. Weksel in blanco na sumę wekslową 3 200 00,00 zł wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 § 1 PKT.5 k.p.c. do kwoty 3 200 000,00 zł Umowa pożyczki na zachowanie płynności finansowej (prefinansowanie) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nr 012/P/OA/JG/P/2020 z dnia 20.01.2020 r –Kompleksowa termomodernizacja obiektu przychodni przy ulicy Wolności 20E w Olszynie na kwotę 2 086 546,33 zł przelew wierzytelności z Umowy z NFZ • nr 02/1/3401029/2019/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna z póź. zm. • nr 02/1/3401010/2019/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna z póź. zm.</p>
<p>9. Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 & 1 pkt 5 k.p.c. do kwoty 150% kwoty kredytu 7 500 000, upoważnienie do rachunku rozliczeniowego, przelew wierzytelności z umowy 03/8/3401029/01/2020/01 z udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – Podstawowe Szpitalne Zabezpieczenie Świadczeń Opieki Zdrowotnej z póź aneksami, przelew wierzytelności z Umowy z NFZ nr 03/5/3401029/01/2020/01 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – programy lekowe) Umowa kredytu nieodnawialnego numer 20/2699 w BGK z dnia 03.07.2020 w kwocie 5 000 000 zł na spłatę zobowiązań</p>
<p>10. Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, • hipoteka umowna do kwoty 9 300 000,00 ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Sulikowie ul. Wojska Polskiego 18, stanowiącej własność Powiatu Zgorzeleckiego z siedzibą w Zgorzelcu (KW nr JG1Z/00034625/5) • hipoteka umowna do kwoty 9 300 000,00 ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Zgorzelcu przy ul. Warszawskiej 39 stanowiącej własność Kredytobiorcy (KW nr JG1Z/00034615/2) • przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych nieruchomości położonej w Sulikowie (KW nr JG1Z/00034625/5) w kwocie nie niższej niż 800 000,00 zł • przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych nieruchomości położonej w Zgorzelcu (KW JG1Z/00034615/2) w kwocie nie niższej niż 1 200 000,00 zł • przelew wierzytelności z Umowy z NFZ nr 03/8/3401029/01/2023/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej wraz z późniejszymi aneksami • przelew wierzytelności z Umowy z NFZ nr 03/4/3401029/01/2023/01 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej wraz z późniejszymi aneksami • oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 & 1 pkt 5 k.p.c. w formie aktu notarialnego 150 % wartości kredytu 9 300 000,00 zł oraz w trybie art. 777 & 1 pkt 6 k.p.c. w formie aktu notarialnego 150 % kwoty kredytu 9 300 000,00 zł. • oświadczenie Zobowiązanego (Starostwo Powiatowe w Zgorzelcu) o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 & 1 pkt 6 k.p.c. do wysokości 150 % wartości kredytu 9 300 000,00 zł Umowa kredytu inwestycyjnego na kwotę 6 200 000,00 zł nr 22/2138, podpisana w dniu 21 lipca 2022 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego Oddział we Wrocławiu.</p>
<p>11. Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art.777 & 1 pkt 5 k.p.c. do kwoty 150% przyznanego limitu z terminem obowiązywania do 31.12.2026, upoważnienie do rachunku rozliczeniowego, przelew wierzytelności z umowy 03/8/3401029/01/2023/01 z udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – Podstawowe Szpitalne Zabezpieczenie Świadczeń Opieki Zdrowotnej z póź aneksami. Umowa kredytu obrotowego nr 17/3710 w odnawialnej linii kredytowej na kwotę 10 000 000,00 zł .</p>

1.14.Czynne i bierne rozlicz

1.14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	13 808,50	18 974,36	5 165,86
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 808,50	18 974,36	5 165,86
<i>w tym:</i>			
- naprawy sprzętu medycznego	5 113,33	0,00	-5 113,33
- pozostałe usługi informatyczne	8 695,17	1 739,01	-6 956,16
-remonty,naprawy,konserwacje budynków i budowli	0,00	17 235,35	-12 069,49
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 002 713,72	989 075,84	-13 637,88
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń	753 170,84	804 306,02	51 135,18
- prenumeraty i dostęp do serwisów,usługi informat.	51 631,19	52 160,39	529,20
- naprawa i konserwacja sprzętu	197 911,69	11 009,11	-186 902,58
-naprawy i remonty,konserwacje pozostałe	0,00	52 342,80	52 342,80
- pozostały sprzęt i mat. Medyczne wielokrotnego użytku	0,00	69 257,52	69 257,52
- pozostałe	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	87 409 323,91	86 880 698,81	-528 625,10
- długoterminowe			
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z Ministerstwa Zdrowia	28 641 366,29	29 410 628,73	769 262,44
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych ze środków unijnych	11 648 205,12	10 888 777,75	-759 427,37
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych z samorządów	4 205 358,25	3 801 345,67	-404 012,58
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na modernizację budynków	40 340 266,88	39 784 282,86	-555 984,02
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji na zakup sterylizatora Z NFOŚ	22 822,74	16 452,78	-6 369,96
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn rzeczowych środków trwałych	1 293 591,76	1 624 563,59	330 971,83
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych darowizn pieniężnych na zakup środków trwałych	907 664,22	1 004 647,43	96 983,21
Rozliczenia międzyokresowe z tyt. otrzymanych dotacji -zaliczek na realizację projektów unijnych	350 000,00	350 000,00	0,00
Razem długoterminowe	87 409 275,26	86 880 698,81	-528 576,45
- krótkoterminowe			
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	48,65	0,00	-48,65
Razem krótkoterminowe	48,65	0,00	-48,65

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	2022		2023		Struktura %	Dynamika 2023/2022
	1	2	3	4		
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych		254 980 856,13	98,28	317 412 819,05	98,11	124,48
w tym:						
Świadczenia dla DNFZ		244 409 985,38	94,21	305 613 163,98	94,47	125,04
Świadczenia dla pozostał. odbiorców		10 570 870,75	4,07	11 799 655,07	3,65	111,62
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług niematerialnych		4 458 022,21	1,72	6 101 094,71	1,89	136,86
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-	-	-	
w tym: sprzedaż materiałów		-	-	-	-	
Razem (1+2+3)		259 438 878,34	100,00	323 513 913,76	100,00	124,70

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	2023	2022
1	2	3
1. Utrata cech użytkowych		
2. Utrata przydatności	482 453,96	361 726,77
3. Utrata wartości rynkowej		
4. Odpisy aktualizacyjne wynikające z zmiany wyceny zapasów na dzień bilansowy /według cen sprzedaży zamiast według cen zakupu/		
Ogółem	482 453,96	361 726,77

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Wyszczególnienie	Koszty poniesione	
	2023	2022
1	2	3
I. Środki trwałe w budowie	105 957,29	34 313,24
Rozpoczęta modernizacja Oddziału Otolaryngolog.	20 204,17	34 313,24
Rozpoczęta modernizacja pomieszczeń SOR	21 449,92	
Rozpoczęta modernizacja kuchni Szpital	25 181,63	
Rozpoczęta modernizacja kotłowni	21 402,22	
Rozpoczęta modernizacja laboratorium	17 719,35	
II. Środki trwałe	71 041,97	138 696,73
Modernizacja bud.D ośrodek radioterapii		42 852,54
Modernizacja uruchomienie sali nadzoru poznieczuleniowego	37 322,76	95 844,19
Modernizacja ZOL Nadbrzeżna	15 643,08	-
Modernizacja pomieszczeń RTG bud.B II p.	18 076,13	
III. Wartości niematerialne i prawne	-	-
Razem	176 999,26	173 009,97

2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w 2023	Plan na 2024
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	390 028,01	500 000,00
2. Środki trwałe	9 086 734,18	60 000 000,00
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska	1 468 660,76	3 000 000,00
3. Środki trwałe w budowie	6 126 817,84	22 800 000,00
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska	209 019,82	400 000,00
4. Inwestycje w nieruchomości	-	-
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska		
Razem	15 603 580,03	83 300 000,00

5.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2023	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym 2022
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem <i>w tym:</i>	1 041	874	167	952
Lekarze	69	34	35	47
w tym: Lekarze med. z I stop.specjalizacji	3	2	1	3
w tym: Lekarze med. z II stop.specjalizacji	18	10	8	15
Farmaceuci	2	2	0	2
Inni z wyższym	177	138	39	145
Pielęgniarki	273	269	4	271
Położne	23	23	0	24
Technicy farmacji	2	2	0	2
Technicy RTG	2	2	0	4
Pozostały personel średni	177	159	18	165
Personel administracji, ekonomiczny	74	57	17	69
Pracownicy gospodarczy i obsługi	242	188	54	223

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-04-26 10:29:18	Zofia Barczyk; Wielospecjalistyczny Szpital - SPZOZ w Zgorzelcu
2024-04-26 10:30:04	AGNIESZKA BOGDANOWICZ

Uzasadnienie

Na podstawie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) roczne sprawozdanie finansowe Wielospecjalistycznego Szpitala - Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu podlega zatwierdzeniu przez Radę Powiatu Zgorzeleckiego, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Przed zatwierdzeniem roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Badanie sprawozdania finansowego WS - SPZOZ w Zgorzelcu za 2023 r. zostało przeprowadzone przez Concept Finance Audyt i Doradztwo Rafał Durkacz ul. Piotrkowska 270, XIV p. lok. 1408, 90-361 Łódź.

Stosownie z art. 57 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 799) wykazany zysk w wysokości 367 572,43 zł WS - SPZOZ w Zgorzelcu zarachuje na zwiększenie funduszu zakładu.

Rada Społeczna WS - SPZOZ w Zgorzelcu uchwałą nr VII/1/2024 z dnia 19 czerwca 2024 r. pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe za rok 2023 oraz sposób podziału zysku Wielospecjalistycznego Szpitala - Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu.