

Uchwała Nr/...../2025

Rady Powiatu Węgrowskiego

z dnia 16 kwietnia 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie za 2024 r. i przeznaczenia zysku netto

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U z 2024 r. poz. 701) oraz art. 121 ust 1 o działalności leczniczej (t.j. Dz.U z 2024 r., poz. 991) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 120) Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1 Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. na które składają się :

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy.
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 60 438 834,11 zł.
3. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2024.

§ 2 Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 wraz ze sprawozdaniem Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie z działalności za rok obrotowy i opinią biegłego rewidenta stanowi załącznik nr 1 do uchwały.

§ 3 Zatwierdza się przeznaczenie zysku bilansowego w kwocie 3 065 533,66 zł na zwiększenie funduszu zapasowego zakładu.

§ 4 Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Węgrowskiego.

§ 5 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr/...../2025 Rady Powiatu Węgrowskiego z dnia 16 kwietnia 2025 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie za 2024 r., przeznaczenia zysku netto.

Uzasadnienie

Zgodnie z brzmieniem art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie podlega zatwierdzeniu przez organ prowadzący, po uprzednim jego badaniu przez biegłego rewidenta.

Niezależny biegły rewident sporządził i przekazał dla Rady Powiatu Węgrowskiego sprawozdanie badania z rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie za rok 2024 .

Powyższe uzasadnia podjęcie uchwały.

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
07-100 Węgrów, ul. Kościuszki 15
tel. 025 792 54 55
NIP 8241545030 REGON 000304622

Wpłynęło do Wydziału Finansowego
dnia 2025-03-31
420
podpis

Węgrów, 28.03.2025 r.



Starostwo Powiatowe
w Węgrowie
ul. Przemysłowa 5
07-100 Węgrów

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie przesyła w załączeniu **Roczne Sprawozdanie Finansowe za rok 2024**, na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy,
2. bilans - sporządzony na dzień 31.12.2024 r.,
3. rachunek zysków i strat za okres 01.01.2024 do 31.12.2024 r.,
4. informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego,
5. zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy 2024,
6. rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2024 do 31.12.2024 r.,
7. raport z działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie za rok 2024,
8. sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 roku

celem zatwierdzenia przez organ założycielski oraz ustosunkowania się do propozycji podziału zysku bilansowego za rok 2024 w kwocie: 3 065 533,66 na zwiększenie funduszu zapasowego.

Zatwierdzone sprawozdanie - zgodnie z art. 69 ust.1 ustawy o rachunkowości - SP ZOZ złoży do KRS.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
lek. med. Artur Skóra

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

z siedzibą w Węgrowie (07-100), przy ulicy Kościuszki 15

Dla Rady Powiatu Węgrowskiego i Rady Społecznej jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Węgrowie

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostki Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Węgrowie („SPZOZ”), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2024 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej SPZOZ na dzień 31.12.2024 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz.U. z 2023 r. poz. 120) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi SPZOZ przepisami prawa oraz statutem SPZOZ;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia

11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz.U. z 2024 r. poz. 1035 tekst jednolity). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od SPZOZ zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 207/7a/2023 z dnia 17 grudnia 2023 r. w sprawie ustanowienia zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm., oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od SPZOZ zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Inna sprawa

Sprawozdanie finansowe SPZOZ za rok zakończony 31.12.2023 roku zostało zbadane przez działającego w imieniu innej firmy audytorskiej biegłego rewidenta Arkadiusza Zdych, działający w imieniu KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi (90-350), przy ulicy Tymienieckiego 25C/410 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3640, który wyraził opinię bez zastrzeżeń na temat tego sprawozdania w dniu 20 marca 2024 roku.

Odpowiedzialność Dyrektora za sprawozdanie finansowe

Dyrektor SPZOZ jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego SPZOZ zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi SPZOZ przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor SPZOZ jest odpowiedzialny za ocenę zdolności SPZOZ do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor albo zamierza dokonać likwidacji SPZOZ, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor SPZOZ jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są: uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności SPZOZ ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora SPZOZ obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej SPZOZ;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora SPZOZ;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora SPZOZ zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność SPZOZ do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w

- sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że SPZOS zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Michał Stępień działający w imieniu APS Biuro Audytorsko Rachunkowe Sp. z o.o. z siedzibą w 02-532 Warszawa, Rakowiecka 34/14 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4129 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

Michał Stępień, nr w rejestrze 9359

Warszawa; dnia 27 marca 2025 r.

Michał
Jacek
Stępień

Elektronicznie
podpisany przez
Michał Jacek
Stępień
Data: 2025.03.27
15:18:03 +01'00'

Działalność
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie w roku 2024

1. Charakterystyka jednostki

**Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie
ul. Kościuszki 15, 07-100 Węgrów**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Węgrowie jest powiatową samorządową jednostką organizacyjną powołaną Zarządzeniem nr 62/98 Wojewody Siedleckiego z dnia 9.VII 1998 r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Węgrowie jest wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Lublin Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy pod nr 0000061507.

W roku 2024 Zakładem zarządzał Dyrektor – lek. med. Artur Skóra.

2. Działalność podstawowa

Przedmiotem działalności Zakładu jest udzielanie świadczeń medycznych w zakresach:

- opieka stacjonarna,
- podstawowa opieka zdrowotna,
- poradnie specjalistyczne,
- rehabilitacja lecznicza,
- higiena szkolna,
- stomatologia,
- ratownictwo medyczne,
- promocja zdrowia,
- wykonywanie zadań na potrzeby obronne państwa,
- opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień.

Świadczenia dodatkowe:

- świadczenia komercyjne / badania lab., medycyna przemysłowa, badania usg i radiologiczne, wynajem karettek i in. /.

Szpital Powiatowy w Węgrowie jest podstawową jednostką Zakładu.

W wyniku reformy Służby Zdrowia Szpital został zakwalifikowany do Sieci Krajowej Szpitali wraz z Poradniami Specjalistycznymi. W jego strukturze funkcjonuje Izba Przyjęć oraz podstawowe oddziały:

- Chorób Wewnętrznych (Internistyczno- Kardiologiczny),
- Chirurgiczny Ogólny,
- Położniczo-Ginekologiczny,
- Pediatriczny,
- Neonatologiczny,
- Anestezjologii i Intensywnej Terapii.

W Szpitalu znajdują się najważniejsze pracownie diagnostyczne:

- Pracownia Diagnostyki Laboratoryjnej (Laboratorium),
- Pracownia Endoskopii,
- Pracownia RTG,
- Pracownia EKG,
- Pracownia USG,
- Pracownia Tomografii Komputerowej,
- Pracownia Mammografii,
- Pracownia Holtera i Prób Wysiłkowych,
- Pracownia Rezonansu Magnetycznego.

W ubiegłym roku szpital funkcjonował bez większych zakłóceń i przestoi.

W 2024 roku przyjęto do szpitala 6 245 osób.

W Izbie Przyjęć Szpitala udzielono 9 594 porad. Odnotowuje się niezmiennie dużą liczbę zgłaszających się do ambulatorium szpitalnego. Izba Przyjęć staje się faktycznie dodatkową przychodnią uzupełniającą niedostatki w podstawowej opiece zdrowotnej i poradniach specjalistycznych. Wielu pacjentów przyjęły pracownie diagnostyczne szpitala. Laboratorium szpitalne dysponujące wysokiej klasy specjalistycznym sprzętem wykonuje rocznie ok. 500 tys. badań. Inne pracownie również pracowały na pełnych obrotach. Wszystko to stanowi, że Szpital Powiatowy poza swoją funkcją zasadniczą, nadal pozostaje centrum diagnostycznym dla całego rejonu i służy wsparciem zarówno publicznej jak i niepublicznej służbie zdrowia.

W 2024 roku w Pracowniach Szpitala wykonano:

- * Pracownia Tomografii Komputerowej i RTG – 5 025 badań RTG, 4 186 badań TK
- * Pracownia Endoskopii – 1 825 badań
- * Pracownia USG – 9 932 badań
- * Badania Laboratoryjne – 500 tys. badań
- * Pracownia Rezonansu Magnetycznego – 4 851 badań

Poradnie Specjalistyczne

SPZOZ w Węgrowie prowadzi na terenie Powiatu Węgrowskiego 18 poradni specjalistycznych zakontraktowanych w NFZ. Większość poradni zlokalizowana jest w Przychodni Rejonowo – Specjalistycznej w Węgrowie: Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej, Chirurgii Ogólnej, Poradnia Alergologiczna, Endokrynologiczna, Kardiologiczna, Neurologiczna, Gruźlicy i Chorób Płuc, Reumatologiczna, Ginekologiczno-Położnicza, Okulistyczna, Diabetologiczna i Onkologiczna. W budynku Szpitala Powiatowego w Węgrowie funkcjonuje poradnia chorób wewnętrznych, poradnia pediatriczna, poradnia urologiczna oraz poradnia neonatologiczna.

W Przychodni Rejonowej w Łochowie zlokalizowane są: Poradnia Chirurgii Ogólnej oraz Ginekologiczno - Położnicza.

Większość pacjentów przyjętych jest na bieżąco lub po krótkim okresie oczekiwania. Oczekiwanie na wizytę wg. NFZ do 30 dni jest świadczeniem na bieżąco. Najdłuższy czas oczekiwania dla pacjenta pierwszorazowego jest w Poradni Endokrynologicznej kilkumiesięczny, nieco krótszy w Poradni Reumatologicznej. Nadal oczekujemy na ogłoszenie konkursu w tym zakresie. Planujemy otwarcie Poradni Neurochirurgicznej. Będziemy składać ofertę.

Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień

SPZOZ posiada w swojej strukturze Poradnię Terapii Uzależnień od Alkoholu i Współuzależnień od Alkoholu oraz Poradnię Zdrowia Psychicznego. W pierwszej z nich świadczenia udzielane są przez specjalistów psychoterapii uzależnień oraz lekarza psychiatrę. Poradnia obejmuje opieką pacjentów pierwszorazowych i w miarę potrzeb ich rodziny. Wspiera także pacjentów po leczeniu odwykowym prowadząc tzw. meetingi. W ramach PZP pacjenci mogą również skorzystać z porad lekarza psychiatrii i psychologa klinicznego. W ramach kontraktu szpitalnego udzielana jest pomoc psychologiczna w oddziałach.

Podstawowa Opieka Zdrowotna

W strukturze organizacyjnej zakładu funkcjonuje pięć Poradni Medycyny Rodzinnej:

- Przychodnia Rejonowo- Specjalistyczna w Węgrowie,
- Przychodnia Rejonowa w Łochowie,
- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Czerwonce,
- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Ostrówku,
- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Wyszku,
- Miejska Przychodnia w Kosowie Lackim.

Poradnie Lekarza Rodzinnego w Czerwonce i Wyszku oraz Kosowie Lackim formalnie są filiami Przychodni w Węgrowie. Lekarze w tych ośrodkach przyjmują

w ograniczonym czasowo zakresie. Pacjenci z tych ośrodków okresowo korzystają z Poradni w Węgrowie. Liczba zadeklarowanych pacjentów do Poradni w Węgrowie wynosiła ok. 20 tys. W Poradni przyjmowało pięciu lekarzy rodzinnych (nie wszyscy na pełny etat) i jeden pediatra. W 2024 roku wykonano 55 szczepień przeciwko HPV

NPL

Poza godzinami pracy Poradni Medycyny Rodzinnej świadczeń w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej udziela Nocna Pomoc Lekarsko-Pielęgniarska zlokalizowana w Węgrowie i Łochowie (w budynkach Pogotowia);

* od poniedziałku do piątku od godz. 18⁰⁰ do godz. 8⁰⁰,

* w dni wolne od pracy i święta – całodobowo.

Stomatologia

SPZOZ ma zakontraktowane w NFZ 6 poradni stomatologicznych:

- w Łochowie
- w Wyszkanie
- w Czerwonce
- w Korytnicy
- w Węgrowie (Poradnia stomatologiczna dla dorosłych)
- w Węgrowie (Poradnia stomatologiczna dla dzieci i młodzieży do 18 r.ż.

Zakład złożył do NFZ wniosek o otwarcie gabinetu stomatologicznego w Ostrówku Węgrowskim. Pod koniec 2024 r. Zakład ponownie złożył wniosek o otwarcie Gabinetu Stomatologicznego w Ostrówku. W wyniku postępowania konkursowego od 01.04.2025 r. otrzymaliśmy kontrakt na świadczenia ogólnostomatologiczne w Wiejskim Ośrodku Zdrowia w Ostrówku.

Ratownictwo Medyczne

Mieszkańcom powiatu węgrowskiego świadczeń w zakresie Ratownictwa Medycznego udzielają cztery Podstawowe Zespoły Ratownictwa Medycznego.

- 2 Zespoły Ratownictwa Medycznego całodobowo w Łochowie
- 1 Zespół Ratownictwa Medycznego całodobowo w Węgrowie
- 1 Zespół Ratownictwa Medycznego od godz. 10.00-22.00 w Węgrowie

We wrześniu 2024 r. został wprowadzony do użytku nowy ambulans zakupiony dzięki dotacji w ramach programu wymiany karetek. Wydział Zdrowia przy Wojewodzie Mazowieckim nie uwzględnił naszej prośby o zwiększenie liczby zespołów do 2 w stacji w Węgrowie.

Promocja Zdrowia – zgodnie z umową z Narodowym Funduszem Zdrowia w 2024 roku prowadzone były programy profilaktyczne w zakresie:

*„Program profilaktyki raka piersi” – etap podstawowy, w którym uczestniczyło 179 kobiet w przedziale wiekowym 45- 74 lata.

*„Program fluoryzacji w szkołach” od 6 do 12 roku życia I – VI klasa szkoły podstawowej, w którym uczestniczyło 3 076 dzieci.

Pod koniec roku 2023 r. Zakład zakupił nowy cyfrowy mammograf.

Dział (Pracownia) Fizjoterapii

Przedmiotem działalności Zakładu jest udzielanie świadczeń medycznych w zakresach Fizjoterapii Ambulatoryjnej. Posiadamy Dział Fizjoterapii w dwóch miejscach: w Węgrowie i Łochowie. Wykonujemy m.in. zabiegi kinezyterapii, zabiegi fizykalne, zabiegi realizowane z bezpośrednim zaangażowaniem fizjoterapeuty. Pacjenci z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności mają nielimitowaną ilość cykli zabiegowych. Dodatkowo wykonujemy świadczenia rehabilitacyjne w gabinecie należącym do Gminy Korytnica. SPZOZ wygrał postępowanie konkursowe w tym zakresie.

W okresie zwiększonego zapotrzebowania przekraczającego kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia wykonujemy świadczenia komercyjne.

3. Personel

Od wielu lat Zakład boryka się z niedoborem lekarzy. Niedobór lekarzy powodował trudności z obsadą dyżurów w oddziałach szpitalnych: Chirurgicznym, Pediatrycznym oraz POZ. Mała liczba personelu skutkowałą roszczeniami finansowymi i koniecznością podwyższania kontraktów indywidualnych. Należy jednak stwierdzić, że sytuacja kadrowa ulega poprawie. W ubiegłym roku zatrudniliśmy jednego młodego lekarza do POZ.

W grupie personelu pielęgniarskiego nie ma niedoborów. W laboratorium szpitalnym brakuje nowych laborantów. Nie ma wolnych etatów wśród techników rtg i magistrów fizjoterapii.

Personel otrzymał podwyżkę od ok. 527 zł. do 1053 zł. na etat od 01.07.2024 r. zgodnie z Ustawą z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalenia najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych.

- Fundusz Płac (z tytułu umowy o pracę i zlecenia z pochodnymi) wzrósł do roku poprzedniego i stanowi 116,37 %
- Kontrakty wzrosły do roku poprzedniego i stanowią 106,31 %

Informację o liczbie zatrudnionych przedstawiono w tabeli:

a) przeciętne zatrudnienie na umowę o pracę w latach 2023 – 2024

Wyszczególnienie- etatów	liczba	Rok 2023	Rok 2024
Lekarze i inni z wyższym wykształceniem		29	31
personel średni		169	186
administracja		21,6	23,5
pomocniczy		54	53
RAZEM		273,6	293,5

b) liczba zatrudnionych na umowę zlecenie – 152

c) liczba zatrudnionych na kontrakty – 91

4. Sytuacja majątkowa i finansowa

Głównym źródłem przychodów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie są usługi medyczne świadczone na rzecz pacjentów.

Umowy z NFZ są podstawą działalności Zakładu i głównym źródłem środków finansowych. Przychody ze sprzedaży usług medycznych w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 12,99 %.

Kapitał (fundusz) Założycielski na dzień 31.12.2024 r. wynosił 9 575 886,76 zł.

Kapitał (fundusz) Zakładu na dzień 31.12.2024 r. wynosił 23 869 198,62 zł.

W 2024 Fundusz Zakładu został zwiększony zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu o zysk netto roku bieżącego w kwocie 3 459 557,63 zł.

W 2024 roku SPZOZ uzyskał dodatni wynik finansowy netto w kwocie 3 065 533,66 zł.

SPZOZ nie tworzy kapitału rezerwowego.

Zobowiązania krótkoterminowe wynosiły na dzień 31.12.2024r. 7 375 375,82 zł z czego: 3 687 245,36 zł. dotyczy zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

Zobowiązania krótkoterminowe w porównaniu z rokiem poprzednim zmniejszyły się o 330 859,81 zł.

Zgodnie z przepisem art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2024 r. poz. 799, z późn. zm.), *kierownik samodzielnego publicznego zakładu*

opieki zdrowotnej każdego roku sporządza i udostępnia w Biuletynie Informacji Publicznej raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w terminie 2 miesięcy od dnia upływu terminu do sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego. Zatem do dnia 31 maja każdego roku kierownik samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej zobowiązany jest do sporządzania i przekazywania podmiotowi tworzącemu raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej SPZOZ w Węgrowie. Raport ten powinien zostać przygotowany na podstawie sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy i musi zawierać w szczególności:

- analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy,
- prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń,
- informację o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową SPZOZ.

Sporządzony przez SPZOZ raport stanowić będzie podstawę dokonania oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej SPZOZ przez podmiot tworzący.

Szczegółowe wyliczenia przedstawione zostaną w wyżej wymienionym raporcie w terminie do 31 maja 2025 r.

5. Inwestycje, modernizacje i zakupy sprzętu

W ubiegłym roku z powodu zapowiadanej reformy oraz narastającej inflacji inwestycje dokonywane były ostrożnie. W szpitalu w ramach poprawy wizerunku przeprowadzono gruntowny remont ogrodu wokół figurki Matki Boskiej. Wcześniej wyremontowano samą figurkę, następnie zmieniono nawierzchnię, wykonano nasadzenia krzewów, kwiatów, utworzono trawniki z systemem nawadniania. Całość poprawia wizerunek szpitala. Jest to szczególnie ważne w obliczu rozpoczynających się dużych prac budowlanych.

Dużą inwestycją była też wymiana nawierzchni ze starej asfaltowej na nową z kostki. Prace te poprzedzono wymianą starych sieci wod-kan. Wyprowadzono zakończenia sieci w kierunku planowanego ZOL. Po przeprowadzeniu postępowania konkursowego i wybraniu firmy budowlanej rozpoczęto rozbudowę izby przyjęć szpitala.

W ramach modernizacji naszych przychodni dokończono remont Ośrodka Zdrowia w Ostrówku. Zakończono modernizację otoczenia i parkingu Przychodni w Łochowie. Przebudowano również wejścia ułatwiając dostęp niepełnosprawnym.

W przejętym od miasta budynku Przychodni w Węgrowie. Wykonano remont kotłowni połączony z wymianą pieca gazowego. Wykonano projekt architektoniczny przebudowy i modernizacji przychodni przy ulicy Przemysłowej 7.

Z wygospodarowanych środków własnych zakupiono też sporo wartościowego sprzętu. Dla poradni urologicznej zakupiono syto-ureterofibroskop. Możliwości zabiegowe w drogach moczowych poszerzył zakup resektoskopu. Dla działu sterylizacji sprzętu medycznego zakupiono nowy sterylizator. Oddział wewnętrzny wzbogacił się o aparat do monitorowania bezdechu.

Zakupiono nowy ambulans ze środków przyznanych wcześniej przez Ministerstwo Zdrowia uzupełnione o własny wkład.

W oddziałach wewnętrznym i chirurgicznym gdzie hospitalizowanych jest wielu niepełnosprawnych chorych istnieje konieczność wymiany łóżek posiadających wspomaganie elektryczne. Ten typ łóżek znacznie ułatwia opiekę personelowi. W ramach wymiany starych łóżek zakupiono sześć zestawów- łóżko, szafka, podciąg. Na terenie szpitala kontynuowano prace przygotowawcze pod przyszłą budowę ZOL. W okolicy szpitala rozpoczęto porządkowanie terenu przed budynkiem.

6. Kierunki rozwoju

IT – szybki postęp w tym zakresie wymaga permanentnych inwestycji, zaangażowania dużych środków i szkolenia pracowników. Już dziś większość urządzeń jest z informatyzowana. Wiele działów w sieciach informatycznych. Samych stanowisk komputerowych jest ok. 140 w zakładzie.

Kontynuowane więc będą prace wdrożeniowe usprawniające funkcjonowanie przychodni: e-recepta, e-dokumentacja, e- skierowania i inne. W szpitalu aktualnie wdrażany jest system nadzorujący sterylizację sprzętu. Już dzisiaj wiele systemów nadzoruje pracę urządzeń np. kontrola temperatury w lodówkach we wszystkich przychodniach. W szpitalu rozbudowany został system nadzoru nad bezpieczeństwem pacjentów i monitoring terenu szpitala.

Zakład korzystał z programów ministerialnych poprawiających zabezpieczenia danych i utrudniających cyberprzestępstwa.

7. Fotowoltaika

W SPZOZ następuje stała rozbudowa systemu paneli fotowoltaicznych. W ubiegłym roku rozbudowano zestaw paneli na budynku szpitala do maksymalnej dopuszczalnej powierzchni. W ten sposób chcemy uzyskać ok. 20 % zapotrzebowania w energię elektryczną. W następnym roku planowane jest zamontowanie paneli na budynku przychodni w Łochowie.

8. Szczepienia

W ubiegłym roku formalnie nie było już epidemii covid, ale przyszła nowa fala zachorowań innym podtypem wirusa. Wprowadzono szczepienia nową szczepionką. Szczepienia realizowane były w gabinetach lekarzy rodzinnych.

W ramach programu szczepień HPV dla młodzieży zaszczepiono 55 osób.

W przychodniach jak co roku w miesiącach jesiennych wykonywano szczepienia przeciwko grypie. W naszym kraju przybywa obcokrajowców, którzy często nie byli poddawani szczepieniom. Istnieje potrzeba zwiększenia szczepień przeciw chorobom jak, np. odrze, różyczce, krztuścowi i innym.

9. Podsumowanie

Rok 2024 był kolejnym rokiem po zakończeniu epidemii covid. Skutki epidemii to dodatkowi chorzy, zwiększona inflacja. Co za tym idzie znacznie podwyższone koszty głównie nośników energii i działalności podstawowej.

Duże obciążenie dla finansów zakładu stanowią ustawowe podwyżki uposażeń. Zakład realizuje je corocznie, ale z coraz większymi kłopotami. Kontrakty z NFZ nie pokrywają całości zobowiązań.

Niepewna jest sytuacja ogólna w służbie zdrowia. Planowane były duże zmiany w jej organizacji. Planowano m.in. zamykanie oddziałów położniczych. Od planu odstąpiono. Następnie zakładano zmniejszenie liczby oddziałów chirurgicznych, łączenie szpitali, pomniejszanie wyceny niektórych procedur. To tylko niektóre elementy stanowiące o niepewności zarządzania i finansowania w służbie zdrowia.

Mimo tych trudności udało się przeznaczyć wygenerować trochę środków na zakup dobrego sprzętu medycznego. Wykonano też sporo inwestycji remontowych. Podjęto przygotowania do dużych, niezwykle ważnych inwestycji jak rozbudowa izby przyjęć, budowa ZOL, czy modernizację przychodni.

Wszystko odbywało się pod ścisłą kontrolą finansów zakładu. Rok 2024 był kolejnym zakończonym z dodatnim wynikiem bilansowym. Na koniec należy wspomnieć o Jubileuszu 100-lecia Szpitala. Uroczysta konferencja sumująca historię i czasy obecne miała miejsce 19.03.2024. Było godnie i uroczystie.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
lek. med. Artur Skóra

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego **za rok obrotowy 2024**

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa (firma) i siedziba jednostki *Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Węgrowie*

07 – 100 Węgrów ul. Kościuszki 15

Oddziały / filie

Podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym działaniem jednostki jest udzielanie

świadczeń zdrowotnych z zakresu:

opieka stacjonarna

podstawowa opieka zdrowotna

higiena szkolna

ambulatoryjna specjalistyka

rehabilitacja lecznicza

stomatologia

ratownictwo medyczne

promocja zdrowia

medycyna pracy

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego *Spełnienie warunków art.64 ust.1 pkt.4 Ustawy o rachunkowości*

Identyfikacja podatkowa *824-15-45-030*

Urząd Skarbowy *Trzeci Mazowiecki Urząd Skarbowy w Radomiu
ul.Struga 26/28 26-600 Radom*

Rejestracja jednostki i forma prawna *Jednostka zarejestrowana w KRS pod nr 0000061507 w Sądzie Rejonowym Lublin Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru*

Przedmiot działania *Jednostka prowadzi działalność w zakresie:
Działalność Szpitali wg PKD 8610Z
Praktyka Lekarska Ogólna wg PKD 8621Z
Numer Regon 000304622: zaświadczenie
z dnia 25-05-2010*

Akcjonariusze / Udziałowcy / Właściciele *Własność Samorządowa*

2. Wskazanie czasu trwania działalności

Czas trwania działalności *Jednostka powstała 9.VII.1998r. Zarządzeniem nr.62/98 Wojewody Siedleckiego z dn.09.VII.1998 r.*

Jednostka powstała na czas nieograniczony

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Okres objęty sprawozdaniem finansowym *01 styczeń - 31 grudzień 2024 r*

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie

5. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji dział. gospodarczej przez co najmniej 12 mies. i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę

6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia

Nie dotyczy

7. Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r (Dz.U. z 2023r. poz.120 z późn.zm.) i ustawą o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r (Dz.U.z 2024r. poz.799, z późn.zm.)

Zakładowy Plan Kont wprowadzono zarządzeniem Dyrektora SP ZOZ w Węgrowie z dnia 30.01.2002 r. - ostatnia zmiana – 31.12.2008r.

Ponownie wprowadzono zmianę procesu pod nazwą - Obsługa finansowo-księgowa Jednostki - dnia 11.06.2012 r.

- Aktualizacji procesu pod nazwą- Obsługa finansowo-księgowa Jednostki - dokonano 30 listopada 2016 r. - Aktualizacji procesu pod nazwą - Obsługa finansowo-księgowa - dokonano 16 sierpnia 2018 r.
- Aktualizacji procesu pod nazwą - Obsługa finansowo-księgowa - dokonano 07 lipca 2021 r.
- Aktualizacji procesu pod nazwą - Obsługa finansowo-księgowa - dokonano 12 września 2022 r.
- Aktualizacji procesu pod nazwą - Obsługa finansowo-księgowa - dokonano 24 lipca 2023 r.

7.1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNIIP *Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.*

Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych obliczona została zgodnie z art. 32 Ustawy o rachunkowości w powiązaniu z Zarządzeniem Dyrektora SP ZOZ wydawanym na dany rok bilansowy.

- środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji pozabilansowej

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *Nie dotyczy*
wg ceny nabycia/rynkowej/godziwej

Długoterminowe aktywa finansowe *Nie dotyczy*

Środki obrotowe *Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:*

Zapasy

surowce *Nie dotyczy*

materiały *materiały wg cen nabycia*

towary *Nie dotyczy*

produkty *Nie dotyczy*

Należności, roszczenia i zobowiązania: *należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty*

Środki pieniężne *w wartości nominalnej*

Kredyty i pożyczki *Nie dotyczy*

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego *wg stosownych obliczeń dokonanych przy zachowaniu ostrożności z uwzględnieniem zasady rzetelnego przedstawienia wyniku finansowego jednostki*

Kapitały własne *w wartości nominalnej*

Rezerwy na zobowiązania *w wiarygodnie oszacowanej wysokości*

Fundusze specjalne *w wartości nominalnej*

Rozliczenia międzyokresowe *w wartości nominalnej*

Wynik finansowy *w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji*

7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

- 1) sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
- 2) rachunek zysków i strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej, zgodnie z zapisami w ZPR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
- 3) ustawą o działalności leczniczej z dnia 15.04.2011 zostały zmienione zasady księgowania dotacji na zakup środków trwałych od 01.07.2011
- 4) zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2012 r. poz. 742) przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów wartości odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
- 5) w związku z COVID-19 jednostka została zobowiązana do realizacji zadań związanych z epidemią. Na powyższe cele zostały przekazane wyroby medyczne oraz środki ochrony osobistej z rezerw strategicznych Agencji Rezerw Materiałowych.

Węgrów 24-03-2025

Sporządził: **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Marianna Elżbieta Ratyńska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
lek. med. Artur Skóra

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie

07-100 Węgrów, ul. Kościuszki 15
tel. 025 792 54 55

NIP 8241545030 REGON 000304622

BILANS

Sporządzony na dzień 31.12.2024r

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Węgrowie

AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
		31.XII.2023	31.xii.2024
		w złotych	w złotych
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	34 947 273,24	32 812 217,90
I.	Wartości niematerialne i prawne	202 107,35	162 033,55
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	202 107,35	162 033,55
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	34 745 165,89	32 650 184,35
1	Środki trwałe	32 956 232,57	30 626 277,23
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego grunt	2 523 877,00	2 523 877,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 699 993,10	19 260 406,01
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 123 662,11	1 976 192,12
d)	środki transportu	1 213 070,98	1 600 716,53
e)	inne środki trwałe	7 395 629,38	5 265 085,57
2	Środki trwałe w budowie	1 788 933,32	2 023 907,12
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	23 592 213,80	27 626 616,21
I.	Zapasy	1 576 909,38	1 785 995,59
1	Materiały	1 576 909,38	1 785 995,59
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	7 424 217,37	8 079 690,80
1	Należności od pozostałych jednostek	7 424 217,37	8 079 690,80
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	7 221 187,32	7 908 279,77
-	do 12 miesięcy	7 221 187,32	7 908 279,77
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych	0,00	1 485,75
c)	inne	203 030,05	169 925,28
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	14 463 440,40	17 615 715,93
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 463 440,40	17 615 715,93
a)	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
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 463 440,40	17 615 715,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	118 443,33	242 145,97
- inne środki pieniężne	14 310 442,00	17 275 821,00
- inne aktywa pieniężne	34 555,07	97 748,96
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	127 646,65	145 213,89
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM AKTYWA	58 539 487,04	60 438 834,11

Węgrów 24-03-2025

Podpis osoby sporządzającej:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego/Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej

Marianna Elżbieta Ratyńska

DYREKTOR
Samodzielnego/Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
lek. med. Artur Skóra

Zakład Opieki Zdrowotnej

w Węgrowie

07-100 Węgrów, ul. Kościuszki 15

tel. 025 792 54 55

NIP 8241545030 REGON 000304622

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Węgrowie

PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
		31.XII.2023	31.XII.2024
		w złotych	w złotych
1	2	3	4
A.	Kapitał (fundusz) własny	33 445 085,38	36 510 619,04
I.	Kapitał podstawowy	9 575 886,76	9 575 886,76
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20 409 640,99	23 869 198,62
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
	- na udziały (akcje) własne	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	3 459 557,63	3 065 533,66
VI.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 094 401,66	23 928 215,07
I.	Rezerwy na zobowiązania	5 312 918,61	5 767 488,50
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 799 814,00	5 648 781,00
	- długoterminowa	3 662 729,00	4 150 341,00
	- krótkoterminowa	1 137 085,00	1 498 440,00
3	Pozostałe rezerwy	513 104,61	118 707,50
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	513 104,61	118 707,50
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 311,82	1 653,86
2	Wobec pozostałych jednostek	3 311,82	1 653,86
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	inne	3 311,82	1 653,86
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 326 575,32	7 375 375,82
1	Wobec pozostałych jednostek	7 131 442,42	7 198 892,79
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 018 105,17	3 687 245,36
	- do 12 miesięcy	4 018 105,17	3 687 245,36
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ZUS i innych tytułów publicznych	2 005 842,66	2 381 594,54
h)	z tytułu wynagrodzeń	960 842,71	988 516,66
i)	inne	146 651,88	141 536,23
2	Fundusze specjalne	195 132,90	176 483,03
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	12 451 595,91	10 783 696,89
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	12 451 595,91	10 783 696,89
	- długoterminowe	10 215 068,25	8 834 006,18
	- krótkoterminowe	2 236 527,66	1 949 690,71
	RAZEM PASYWA	58 539 487,04	60 438 834,11

Węgrów24-03-2025r

Podpis osoby sporządzającej:

GŁÓWNY KSIĘGOWYSamodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej

Marianna Elżbieta Ratyńska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie

lek. med. Artur Skóra

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant kalkulacyjny)

Wiersz	Wyszczególnienie wg stanu na dzień 31.12	2023	2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów	82 711 592,56	93 449 685,49
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	82 688 893,56	93 423 155,49
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	22 699,00	26 530,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów	77 667 776,94	87 662 475,01
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	77 655 487,35	87 649 649,56
II.	Wartość sprzedanych towarów	12 289,59	12 825,45
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	5 043 815,62	5 787 210,48
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	4 796 418,56	5 739 955,15
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	247 397,06	47 255,33
G.	Pozostałe przychody operacyjne	2 574 890,76	2 350 498,27
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	2 328 950,92	2 026 737,84
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	245 939,84	323 760,43
H.	Pozostałe koszty operacyjne	43 749,80	64 509,40
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27 141,92	32 765,04
III.	Inne koszty operacyjne	16 607,88	31 744,36
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	2 778 538,02	2 333 244,20
J.	Przychody finansowe	683 927,29	733 281,60
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	683 927,29	733 281,60
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
K.	Koszty finansowe	498,68	25,14
I.	Odsetki	498,68	25,14
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	3 461 966,63	3 066 500,66
M.	Podatek dochodowy	2 409,00	967,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	3 459 557,63	3 065 533,66

Data sporządzenia 24-03-2025 r

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Marianna Elżbieta Ratyńska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
lek. med. Artur Skóra

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.XII.2024

(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		2023	2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	3 459 557,63	3 065 533,66
II.	Korekty razem	4 462 400,45	1 244 526,61
1.	Amortyzacja	4 017 414,26	4 024 463,72
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-683 927,29	-733 281,60
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	620 112,00	454 569,89
6.	Zmiana stanu zapasów	-125 828,73	-209 086,21
7.	Zmiana stanu należności	-418 568,62	-655 473,43
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 656 086,73	48 800,50
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-602 887,90	-1 685 466,26
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	7 921 958,08	4 310 060,27
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	683 927,29	733 281,60
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	683 927,29	733 281,60
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	683 927,29	733 281,60
–	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
–	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
–	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
–	odsetki	683 927,29	733 281,60
–	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 449 819,42	1 891 066,34
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 412 317,84	1 889 408,38
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	37 501,58	1 657,96
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-2 765 892,13	-1 157 784,74
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty pożyczki i dotacje	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych-zmniejszenie funduszu założycielskiego	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 156 065,95	3 152 275,53
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 156 065,95	3 152 275,53
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	9 307 374,45	14 463 440,40
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	14 463 440,40	17 615 715,93
–	o ograniczonej możliwości dysponowania	6 288,00	45 555,15

Węgrów 24-03-2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej

Marianna Elżbieta Ratyńska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
lek. med. Artur Skóra

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024- 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł i gr

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2023	2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 583 819,75	33 445 085,38
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	27 583 819,75	33 445 085,38
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 174 178,76	9 575 886,76
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 401 708,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 401 708,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- grunty w zarząd	2 401 708,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 575 886,76	9 575 886,76
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	19 775 087,81	20 409 640,99
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	634 553,18	3 459 557,63
	a) zwiększenie (z tytułu)	634 553,18	3 459 557,63
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	634 553,18	3 459 557,63
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- błąd lat ubiegłych		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	20 409 640,99	23 869 198,62
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	634 553,18	3 459 557,63
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	634 553,18	3 459 557,63
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	634 553,18	3 459 557,63
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	634 553,18	3 459 557,63
	- zwiększenie funduszu zakładu	634 553,18	3 459 557,63
	- zmniejszenie funduszu zakładu		
	-		
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	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmniejszenie funduszu zakładu		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	3 459 557,63	3 065 533,66
	a) zysk netto	3 459 557,63	3 065 533,66
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	33 445 085,38	36 510 619,04
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	33 445 085,38	36 510 619,04

24.03.2025r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej

Marianne Elżbieta Ratyńska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie

lek. med. Artur Skóra

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Samodzielny Publiczny SP ZOZ w Węgrowie za rok obrotowy
Zakład Opieki Zdrowotnej
1. w Węgrowie
 07-100 Węgrów, ul. Kościuszki 15
 tel. 025 792 54 55
 NIP 8241545030 REGON 000304622

I. Dodatkowe informacje do bilansu.

1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	Zmiany								Stan na
		początek	zwiększenia				zmniejszenia				koniec okresu
		okresu	odwrócenie odpisu z tyt. ulaty wart.	przychody	zemieszczenia	Razem (4+5+6)	zbycie lub likwidacja	odpis z tyt. ulaty wart.	inne	Razem (8+9+10)	(3+7-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Wartości niematerialne i prawne											
a	wartość początkowa	1 352 297,17	0,00	14 317,20	0,00	14 317,20	5 430,06	0,00	0,00	5 430,06	1 361 184,31
b	dotychczasowe umorzenie	1 150 189,82	0,00	54 391,00	0,00	54 391,00	5 430,06	0,00	0,00	5 430,06	1 199 150,76
c	wartość netto(a-b)	202 107,35	0,00	(40 073,80)	0,00	(40 073,80)	0,00	0,00	0,00	0,00	162 033,55
II Środki trwałe(1+2+3+4+5)											
a	wartość początkowa	64 551 144,95	0,00	1 640 117,38	0,00	4 163 994,38	33 867,86	0,00	0,00	33 867,86	66 157 394,47
b	dotychczasowe umorzenie	31 594 912,38	0,00	3 970 072,72	0,00	3 970 072,72	33 867,86	0,00	0,00	33 867,86	35 531 117,24
c	wartość netto(a-b)	32 956 232,57	0,00	(2 329 955,34)	0,00	193 921,66	0,00	0,00	0,00	0,00	30 626 277,23
1. Grunty(w tym prawo wiecz. użytk.)											
a	wartość początkowa	2 523 877,00	0,00	0,00	0,00	2 523 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 523 877,00
b	dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wartość netto(a-b)	2 523 877,00	0,00	0,00	0,00	2 523 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 523 877,00
2 Budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wod.											
a	wartość początkowa	29 669 089,12	0,00	280 411,04	0,00	280 411,04	0,00	0,00	0,00	0,00	29 949 500,16
b	dotychczasowe umorzenie	9 969 096,02	0,00	719 998,13	0,00	719 998,13	0,00	0,00	0,00	0,00	10 689 094,15
c	wartość netto(a-b)	19 699 993,10	0,00	(439 587,09)	0,00	(439 587,09)	0,00	0,00	0,00	0,00	19 260 406,01
3 Urządzenia techniczne i maszyny											
a	wartość początkowa	5 722 434,14	0,00	254 012,03	0,00	254 012,03	0,00	0,00	0,00	0,00	5 976 446,17
b	dotychczasowe umorzenie	3 598 772,03	0,00	401 482,02	0,00	401 482,02	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 254,05
c	wartość netto(a-b)	2 123 662,11	0,00	(147 469,99)	0,00	(147 469,99)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 192,12
4 Środki transportu											
a	wartość początkowa	3 203 193,80	0,00	711 302,54	0,00	711 302,54	0,00	0,00	0,00	0,00	3 914 496,34
b	dotychczasowe umorzenie	1 990 122,82	0,00	323 656,99	0,00	323 656,99	0,00	0,00	0,00	0,00	2 313 779,81
c	wartość netto(a-b)	1 213 070,98	0,00	387 645,55	0,00	387 645,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 716,53
5 Pozostałe środki trwałe											
a	wartość początkowa	23 432 550,89	0,00	394 391,77	0,00	394 391,77	33 867,86	0,00	0,00	33 867,86	23 793 074,80
b	dotychczasowe umorzenie	16 036 921,51	0,00	2 524 935,58	0,00	2 524 935,58	33 867,86	0,00	0,00	33 867,86	18 527 989,23
c	wartość netto(a-b)	7 395 629,38	0,00	(2 130 543,81)	0,00	(2 130 543,81)	0,00	0,00	0,00	0,00	5 265 085,57

Środki trwałe w budowie obejmują:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	maszyny i urządzenia do montażu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	środki trwałe w budowie	1 788 933,32	1 889 408,38	1 654 434,58	2 023 907,12
Razem		1 788 933,32	1 889 408,38	1 654 434,58	2 023 907,12

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występują
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów

Lp.	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	197 309,87		0,00	197 309,87
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	4 006 442,56	222 621,32	60 058,92	4 169 004,96
Razem		4 203 752,43	222 621,32	60 058,92	4 366 314,83

091 Obce środki trwałe – używane nieodpłatnie

L.p.	Nazwa sprzętu	Organ Używający	Data zawarcia umowy	Kwota	Końcowa data umowy
1	Parownik.	Abbot Laboratories	14.03.2006 r.	4 800,00	czas nieokreślony
2	Laptop Acer z drukarką	Abbot Laboratories	20.05.2005 r.	4 450,89	czas nieokreślony
3	Klimatyzator Mitsubishi	Sysmex Polska Sp z o.o	02.01.2011	3 500,00	czas nieokreślony
4	Klimatyzator AirCool	BioMerieux Polska Sp z o.o	02.01.2011	6 100,00	czas nieokreślony
5	Modem do defibrylatora Lifepack	Mazowiecki Szpital Bródnowski	31.12.2013	7 000,00	2024-12-31
6	Modem Multitech 3G do defibrylatora Lifepack	Maz.Szpital Wojew.Siedlce	28.04.2014	4 617,00	czas nieokreślony
7	Modem Multitech 3G do defibrylatora Lifepack	Maz.Szpital Wojew.Siedlce	28.04.2014	4 617,00	czas nieokreślony
8	Zestaw komputerowy DELL OptiPlex 2 szt.	SPZOZ RM MEDITRANS Sie	13.04.2017	19052,06	czas umowy z NFZ
10	urządzenie do mech. kom. klatki piersi szt.2	SPZOZ RM MEDITRANS Sie	2019-01-21	105408,00	czas nieokreślony
11	Multitronic MT-3	Gm .Korytnica	2021-01-01	3 950,00	2024-12-31
12	Kriopol R	Gm. Korytnica	01.012021	16 500,00	2024-12-31
13	Respirator	Skarb Państwa	2021-05-31	43 981,48	2026-05-31
14	Aparat do wysok. Przepływowej tlenoterapii	Urząd Mazowiecki	2021-05-11	28 508,76	2026-05-11
15	Defibrylator dwufazowy	Urząd Mazowiecki	2021-10-11	33 480,00	2026-10-11
16	Aparat RTG dwudektorowy	Urząd Mazowiecki	2022-01-31	1 199 799,96	2027-01-31
17	Aparat do znieczulenia z kardiomonitorem	Urząd Mazowiecki	2022-01-31	115 200,00	2027-01-31
18	Defibrylator Medina	Urząd Mazowiecki	2022-01-31	36 699,48	2027-01-31
19	Kardiomonitor Bistos BT770-2 szt	Urząd Mazowiecki	2022-01-31	26 390,88	2027-01-31
20	Kardiomonitor Bistos BT780-2 szt	Urząd Mazowiecki	2022-01-31	31 698,00	2027-01-31
21	Platforma do obserwacji parametrów	Urząd Mazowiecki	2022-04-29	215 892,00	2027-04-29
22	Respirator Puritan	Urząd Mazowiecki	2022-04-30	81 000,00	2027-04-30
23	Aparat USG	Urząd Mazowiecki	2022-05-31	122 040,00	2027-05-31
24	Monitor do intensywnej terapii-4 szt	Urząd Mazowiecki	2022-06-27	185 760,00	2027-06-27
25	Centrala monitorująca	Urząd Mazowiecki	2022-06-27	43 200,00	2027-06-27
26	Pompa objętościowa	Urząd Mazowiecki	2022-06-27	5 184,00	2027-06-27
27	Aparat do tlenowej wentylacji-4 szt	Urząd Mazowiecki	2022-12-30	53 120,00	2027-12-30
28	Tablet Zebra- 4 szt	SPZOZ RM MEDITRANS Sie	17.042023	39 956,00	czas nieokreślony
RAZEM :				2 441 905,51	

Środki trwałe dzierżawione odpłatnie

L.p.	Nazwa sprzętu	Firma	Data zawarcia umowy	Kwota	Końcowa data umowy
1	Analizator Immunologiczny Vidas PC	Biomerieux Polska Sp. z o.o. W-wa	6-10-2021	100 000,00	2026-10-10
2	Analizator hematologiczny Sysmex XS-1000i	Sysmex Polska Sp. Z o.o. W-wa	2021-09-08	250 000,00	2025-09-09
3	Zbiornik kriogeniczny na gazy medyczne	Air Products Sp z o.o.W-wa	2021-11-15	70 000,00	2025-11-25
4	Analizator równowagi kwasowo – zasadowej RAPID LAB	LABIN Polska Sp. z o.o	2020-03-15	23 760,00	2024-12-31
5	Analizator automatyczny immunochemiczny Architect i1000SR	Abbot Laboratories Polsand Sp z o.o W-wa	2021-11-25	291 600,00	2024-12-31
6	Półautomatyczny analizator moczu Cobas u 411	Roche Diagnostic Polska Sp. z o.o. W-wa	2022-06-20	13 608,00	2024-06-21
7	Automatyczny analizator mikrobiologiczny Vitek 2 Compact 15	Biomerieux Polska Sp. Z o.o. Wa-wa	2022-06-09	153 000,00	2024-06-12
8	Aparat do monitor.posiewów krwi i płynów	Biomerieux Polska Sp. Z o.o. Wa-wa	2020-10-22	42 120,00	2026-04-24
9	Analizator biochemiczny DXC700AU	Beckman Coulter Polska	2020-06-30	561 600,00	2026-07-01
10	Analizator ACL Top	Werfen	2022-07-11	196 100,00	2025-07-11
11	Anali. Równowagi kwasowo-zasadowej	Radiometr	2024-04-09	59 400,00	2025-05-09
12	Aparat do bezpośredniej identyfikacji	Biomerieux	2024-05-22	159 018,00	2025-05-22
13	Analizator(skaner płaski)	Emma MDT	2024-09-16	4 203,32	2025-09-16
RAZEM :				1 924 409,32	

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy w kwocie 9 575 886,76 stanowi kapitał założycielski SP ZOZ wynikający z Uchwały Starostwa Powiatowego w Węgrowie.

W 2023 roku uległ zmianie - zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Węgrowskiego z dnia 13 września 2023 r. o kwotę: 2 401 708,00 zł.

6. Stan kapitałów (funduszy) zakładowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwowy	z akt.wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	20 409 640,99		
a)	zwiększenie:	3 459 557,63		
	z tytułu nierozliczonego zysku z lat ubiegłych			
	z tytułu zysku netto	3 459 557,65		
b)	zmniejszenie:			
	z tyt.nierozl.straty lat ubiegłych.			
2.	Stan na koniec roku obrotowego	23 869 198,62		

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy lub pokrycia straty za rok obrotowy

Proponowany podział zysku netto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony zysk (%), strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu podstawowego lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
2.	Zysk netto	3 065 533,66
3.	Proponowany podział	3 065 533,66
a)	pokrycie straty	
b)	wypłata dywidendy (zaliczki)	
c)	zwiększenie funduszu zapasowego	3 065 533,66
d)	zwiększenie kapitału rezerwowego	
e)	nagrody i premie	
f)	zasilenie funduszy specjalnych	
g)	inne	
3.	Wynik finansowy niepodzielony (1+2-3)	

8. Dane o stanie rezerw

a) nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne

Rezerwy i ich wykorzystanie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe:					
	- na świadczenia emerytalne i pozostałe	3 662 729,00	487 612,00			4 150 341,00
	- na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:					
	- na świadczenia emerytalne i pozostałe	1 137 085,00	361 355,00		0,00	1 498 440,00
	- na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odroczony podatek dochodowy				0,00	0,00
						0,00
	- na inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe rezerwy	513 104,61	118 707,50	0,00	513 104,61	118 707,50
	na pozostałe koszty	513 104,61	118 707,50	0,00	513 104,61	118 707,50
5.	Ogółem rezerwy na zobowiązania	5 312 918,61	967 674,50	0,00	513 104,61	5 767 488,50

Rezerwa utworzona w roku 2020 na niższe wykonanie usług z tytułu pandemii COVID-19 - została rozwiązana. Kontrakt zawarty z Narodowym Funduszem Zdrowia na lata 2020-2024 - został rozliczony i nie pomniejszony. W roku 2024 utworzono rezerwę na toczące się sprawy sądowe pracowników SPZOZ o zakwalifikowanie do wyższej grupy zawodowej a co za tym idzie wyższe wynagrodzenia.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochodzone na drodze sądowej	15 997,04	11 745,00	13 937,04	0,00	13 805,00
2.	Z tytułu dostaw i usług	70 609,78	46 702,08	35 709,50	2 712,00	78 890,36
	Razem	86 606,82	58 447,08	49 646,54	2 712,00	92 695,36

**10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:**

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt.dostaw robót i usług						
b)	inne						
2.	Pozostałych jednostek	7 131 442,42	7 198 892,79	3 311,82	1 653,86	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki						
b)	z tyt.dostaw robót i usług	4 018 105,17	3 687 245,36	3 311,82	1 653,86	0,00	0,00
c)	Z tyt.podatków, ceł,ubezp. i innych świadczeń	2 005 842,66	2 381 594,54	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu wynagrodzeń	960 842,71	988 516,66	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	146 651,88	141 536,23	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM (1+2)		7 131 442,42	7 198 892,79	3 311,82	1 653,86	0,00	0,00

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat			
		stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1	2	9	10	11	12
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt.dostaw robót i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	0,00	0,00	7 134 754,24	7 200 546,65
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tyt.dostaw robót i usług	0,00	0,00	4 021 416,99	3 688 899,22
c)	z tyt. podatków,ceł,ubezp. i innych świadczeń	0,00	0,00	2 005 842,66	2 381 594,54
d)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	960 842,71	988 516,66
e)	inne	0,00	0,00	146 651,88	141 536,23
RAZEM (1+2)		0,00	0,00	7 134 754,24	7 200 546,65

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2	3	4
A.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	127 646,65	145 213,89
1.	Długoterminowe RMO	0,00	0,00
a)	aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodowego		
b)	inne rozliczenia międzyokresowe		
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	127 646,65	145 213,89
a)	Prenumerata	6 810,78	11 154,29
b)	Opieka serwisowa SIMPLE	14 995,75	17 291,75
c)	ubezpieczenia majątkowe i inne	105 840,12	116 767,85
d)	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B.	Bierne rozliczenia międzyokresowe	12 451 595,91	10 783 696,89
	Przychody przyszłych okresów	12 451 595,91	10 783 696,89
a)	Środki trwale sfinansowane obcymi środkami	12 451 595,91	10 783 696,89
b)	otrzymane środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00	0,00
c)	wartość nieodpłatnych świadczeń przekazanych na realizację zadań COVID-19 - niewykorzystanych w roku 2020	0,00	0,00

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie występują

13. Wykaz grup zobowiązań warunkowych

Występują zobowiązania warunkowe:

1. Zobowiązania warunkowe występują w kwocie 2 975 000,00

14. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT jest 0

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		W tym za granicę		W tym do państw UE	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Usług, w tym:	82 579 242,78	93 307 578,23	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Świadczenia szpitalne	43 920 985,54	50 016 217,25	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Porady specjalistyczne	11 287 242,89	12 626 315,16	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	POZ	10 548 452,82	11 710 879,05	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Nocna Pomoc Lekarska	3 495 767,36	3 862 311,76	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Stomatologia	1 657 449,00	1 703 421,79	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	Pomoc Doraźna	7 659 948,60	8 514 283,64	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	Programy Zdrowotne	29 031,60	40 428,89	0,00	0,00	0,00	0,00
h)	Medycyna Pracy	337 878,00	362 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)	Pozostałe umowy	1 360 501,71	1 762 929,26	13 725,03	0,00	0,00	0,00
j)	Komercja	2 281 985,26	2 708 119,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych usług	109 650,78	115 577,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Towarów i materiałów w tym:	22 699,00	26 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	sprzedaż towarów handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	sprzedaż materiałów	22 699,00	26 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM przychody ze sprzedaży		82 711 592,56	93 449 685,49	0,00	0,00	0,00	0,00

1a. Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi nie występują

1b. Struktura sprzedaży długoterminowych usług – nie występują

1c. Zmiana stanu produktów na koniec okresu bieżącego i okresu ubiegłego

Konto	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Różnica
640	127 646,65	145 213,89	17 567,24
640	513 104,61	118 707,50	394 397,11
641	4 799 814,00	5 648 781,00	-848 967,00
	Różnica na koniec roku		-437 002,65

Koszt wytworzenia sprzedanych produktów 87 649 649,56

Koszt ogólnego zarządu 5 739 955,15

Razem 93 389 604,71

Koszty rodzajowe (4) 92 952 602,06

Różnica -437 002,65

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość środków trwałych i wnip z tytułu trwałej utraty wartości.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Część opisowa - W roku bieżącym jednostka nie dokonała odpisu aktualizującego wartość zapasów z tytułu trwałej utraty wartości. Zapasy zalegające w magazynie ponad rok są to zapasy interwencyjne, które nie tracą swojej wartości użytkowej ze względu na specyfikę jednostki.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym 2024 nie zaniechano ani też nie ograniczono żadnej z grup działalności usługowej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku) brutto.

(w złotych)

	Nazwa	Dane za rok obrotowy (2024)
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	3 066 500,66
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym :	2 270 755,02
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	110 732,53
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	34 878,90
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 316 853,51
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	932 530,08
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 449 151,51
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-3 515 036,73
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	5 087,36
K.	Podatek dochodowy	967

6. Dane o kosztach w układzie rodzajowym.

(dotyczy jednostek, które sporządzają RZiS w wariantcie kalkulacyjnym)

Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	
Amortyzacja	4 024 463,72
Zużycie materiałów i energii	11 787 559,65
Usługi obce	24 205 037,79
Podatki i opłaty, w tym:	165 160,50
podatek akcyzowy	0,00
Wynagrodzenia	44 138 591,26
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 357 052,36
Pozostałe koszty rodzajowe	274 736,78
Razem	92 952 602,06

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - zobowiązania zaciągnięte na ich finansowanie

Rodzaj środka trwałego	Ogółem	w tym koszty finansowania
obiekty inżynierii lądowej i wodnej	284 394,15	279 182,48
urządzenia techniczne i maszyny	254 012,03	254 012,03
inne	1 351 002,20	1 351 002,20
Razem	1 889 408,38	1 884 196,71

Środki trwałe w budowie sfinansowane były :

Środki własne	1 284 196,72
Dotacja Ministerstwo Zdrowia-Ambulans	600 000,00
	1 884 196,72

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

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
Wartości niematerialne i prawne	14 317,20	0,00
Środki trwałe	1 359 706,34	6 000 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	1 500 000,00
Środki trwałe w budowie	515 384,84	2 925 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	1 889 408,38	8 925 000,00

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

W roku 2024 nie wystąpiły zyski ani straty nadzwyczajne.

III . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	4 310 060,27
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-1 157 784,74
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	0,00
Przepływy pieniężne netto – razem	3 152 275,53

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw poz. A.5.				Bilans - pasywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwa na świadczenia prac.	4 799 814,00	848 967,00		5 648 781,00	848 967,00
Pozostałe rezerwy	513 104,61	118 707,50	513 104,61	118 707,50	-394 397,11
	5 312 918,61	967 674,50	513 104,61	5 767 488,50	454 569,89

2. Zmiana stanu zapasów poz. A.6.				Bilans - aktywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty	1 576 909,38	209 086,21		1 785 995,59	209 086,21
				0,00	0,00
	1 576 909,38	209 086,21	0,00	1 785 995,59	209 086,21

3. Zmiana stanu należności poz. A.7.				Bilans - aktywa	B.II.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
należności krótkoterminowe	7 424 217,37	655 473,43		8 079 690,80	655 473,43
				0,00	0,00
	7 424 217,37	655 473,43	0,00	8 079 690,80	655 473,43

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm. poz. A.8.				Bilans - pasywa	B.III.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
(korekty do poz)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
Zobowiązania	7 326 575,32	48 800,50	0,00	7 375 375,82	48 800,50
	7 326 575,32	48 800,50		7 375 375,82	48 800,50
				0,00	0,00
razem	7 326 575,32	48 800,50	0,00	7 375 375,82	48 800,50

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych poz. A.9				Bilans - A/P	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe aktywa	0,00			0,00	0,00
krótkoterminowe aktywa	127 646,65	17 567,24		145 213,89	-17 567,24
krótkoterminowe pasywa	2 236 527,66		286 836,95	1 949 690,71	-286 836,95
długoterminowe pasywa	10 215 068,25		1 381 062,07	8 834 006,18	-1 381 062,07
razem	12 579 242,56	17 567,24	1 667 899,02	10 928 910,78	-1 685 466,26

Na kwotę środków pieniężnych na koniec okresu składają się:

a) środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 513 145,97
w tym: - lokaty terminowe do 3 m-cy po dniu bilansowym	17 271 000,00
- środki ZFŚS	45 555,15
- pozostałe środki na rachunkach bankowych	196 590,82
b) inne środki finansowe	0,00
w tym: - lokaty terminowe powyżej 3 m-cy po dniu bilansowym	0,00
c) środki pieniężne w drodze	4 821,00
Razem	17 517 966,97
nalichzone odsetki od lokat terminowych na dzień bilansowy	97 748,96

IV. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy – nie występują.
2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane – nie występują.
3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
1	2	3
1	Lekarze	20,0
2	Lekarze stomatolodzy	3,0
3	Inni z wyższym wykształceniem	11,0
4	Pielęgniarki	107,0
5	Położne	12,0
6	Inny średni personel	61,0
7	Personel pomocniczy	43,0
8	Obsługa	10,0
9	Zarząd i administracja	23,5
10	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	3,0
Ogółem		293,5

Przeciętne zatrudnienie w 2024r. Wynosiło 293,5 etaty.

Na dzień 31.12.2024 r. zatrudnionych jest 301 pracowników na podstawie umowy o pracę.

Ilość zatrudnionych na kontraktach - 91 osób

Ilość zatrudnionych na umowę zlecenie - 152 osób

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Należne	Wypłacone
Zarządzający	401 109,38	401 109,38
Nadzorujący	0,00	0,00
Razem	401 109,38	401 109,38

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W roku 2023r. SPZOZ nie udzielał pożyczek członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Rodzaj usługi	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Należne	Wypłacone
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	20 000,00	0,00
Razem	20 000,00	0,00

V. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W roku 2024 jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na podważenie wiarygodności sprawozdań finansowych lat ubiegłych.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Jednostka nie otrzymała informacji o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym.

3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

Jednostka w roku obrotowym nie dokonywała aneksu do zmian w zasadach polityki rachunkowości.

Ostatnia zmiana została dokonana 24.07.2023 i dotyczy aktualizacji rachunkowości bieżącej i Załącznika nr 2 PLAN KONT - aktualizacja 1x w roku - wydruk z systemu dołączany jest do dokumentacji ISO.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2024 do roku 2023

VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji -nie dotyczy
2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – nie dotyczy
3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki – nie dotyczy

VII. Informacje o połączeniu spółek - nie dotyczy

VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwala na kontynuację działalności gospodarczej w 2024 roku w co najmniej niezmiennym zakresie. Nie są znane też planowane zmiany organizacyjne placówek służby zdrowia w Polsce, w tym też ich forma prawna.

Ocenia się więc, że przyjęcie założenia kontynuacji działalności jest całkowicie zasadne.

IX. Inne informacje.

Ocena przydatności środków trwałych do użytkowania dokonywana jest na bieżąco. Raz na kwartał komisja dokonuje kasacji środków zużytych.

Węgrów dnia 24-03-2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej

Marianna Elżbieta Ratyńska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie

lek. med. Artur Skóra