

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

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		20-03-2024	
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			
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W KŁOBUCKU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	KŁOBUCK
Gmina	KŁOBUCK	Miejscowość	KŁOBUCK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	KŁOBUCK	Gmina	KŁOBUCK
Ulica	11 LISTOPADA	Nr domu	5
		Nr lokalu	C
Miejscowość	KŁOBUCK	Kod pocztowy	42-100
		Poczta	KŁOBUCK
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)

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)

1. AKTYWA TRWAŁE kontrolowane przez jednostkę rzeczowe aktywa trwale i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki ewidencjonuje się i amortyzuje w zależności od relacji ich wartości początkowej do ustalonej w jednostce wartości istotnej oraz źródła finansowania w następujący sposób:

-**ŚRODKI TRWAŁE** oraz **WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE** powyżej

10 000 zł ewidencja ilościowo- wartościowa, amortyzacja liniowa w oparciu o stawkę i okres ekonomicznej użyteczności ustalony na podstawie Klasyfikacji Środków Trwałych lub indywidualnie, począwszy od miesiąca następującego pod oddaniu do użytkowania

-**ŚRODKI TRWAŁE NISKOWARTOŚCIOWE** powyżej 3 500 zł do 10 000 zł ewidencja pozabilansowa nie podlegają amortyzacji (koszty zużycia materiałów)

2. Rzeczowe elementy majątku trwałego o wartości niższej niż 3 500 zł ewidencjonuje się w koszty zużycia materiałów w momencie zakupu i nie obejmuje dodatkową ewidencją.

3. Wszelkie licencje i prawa o wartości początkowej niższej niż 10 000 zł ujmuje się w kosztach usług obcych.

4. Na dzień bilansowy rzeczowe aktywa trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia skorygowanym o odpisy amortyzacyjne i aktualizujące wartość aktywów.

5. Nakłady na ulepszenie/modernizację środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych kwalifikuje się jako zwiększenie wartości początkowej ulepszanych/modernizowanych składników majątku trwałego przy nakładach o wartości co najmniej 10000 zł.

II. AKTYWA OBROTOWE

1. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Ich rozchód oraz stan na dzień bilansowy wycenia się metodą FIFO (first in - first out) na podstawie ceny ich nabycia lub kosztów wytworzenia skorygowanych o odpisy aktualizujące ich wartość.

2. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość. Odpisu dokonuje się od należności kwestionowanych przez dłużników oraz należności, z których spłatą dłużnik zalega powyżej 180 dni, a ocena jego sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje na duże prawdopodobieństwo nie uzyskania zapłaty.

3. Środki pieniężne w walucie krajowej na rachunku wycenia się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się po kursie średnim NBP na dzień bilansowy.

4. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z należnymi odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

5. Na przełomie roku jednostka tworzy rozliczenia międzyokresowe kosztów poniesionych w roku sprawozdawczym, lecz dotyczących lat kolejnych.

6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują następujące rozliczenia: równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach; środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych w budowie (dotacje i inne bezzwrotne środki pomocowe); otrzymane nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne.

7. Dla ustalenia zasadności tworzenia rozliczeń międzyokresowych oraz rezerw, a także dla wyceny pozycji bilansowych przyjmuje się kryterium istotności na poziomie 1% sumy bilansowej za poprzedni rok obrotowy.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się w rachunku zysków i strat sporządzanym w wariancie porównawczym. Jednostka kwalifikuje przychody i koszty związane z podstawową działalnością, pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody i koszty finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości, z wyjątkiem dotacji dotyczących podstawowej działalności leczniczej, na pokrycie: kosztów szkolenia zawodowego i specjalizacyjnego osób wykonujących zawody medyczne i kosztów świadczeń udzielanych w ramach programów zdrowotnych, które to przychody z tego tytułu kwalifikuje się jako przychody z podstawowej działalności operacyjnej.

Przychody i koszty podstawowej działalności operacyjnej ujmuje się zgodnie z zasadą memoriału, w działalności pozostałej operacyjnej - kasowo.

W przypadku zdarzeń po dniu bilansowym i błędów odpowiednie kwoty kwalifikuje się na podstawie kryterium istotności: 1% przychodów ze sprzedaży za poprzedni rok obrotowy, zgodnie z KSR nr 7.

Rok bilansowy 2023 zakończył się wypracowanym zyskiem netto w kwocie 62018,15 w związku z powyższym proponuje się przekazać zysk w całości na fundusz zakładu - kapitał zapasowy przeznaczony na finansowanie celów statutowych działalności ZOZ-u.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Roczne sprawozdanie ZOZ Kłobuck podlega badaniu przez firmę audytorską.

W ocenie Dyrekcji ZOZ-u istnieją następujące okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Zespołu Opieki Zdrowotnej w Kłobucku:

- braki kadrowe w grupie personelu medycznego
- wysoki wzrost wynagrodzeń za pracę,
- funkcjonowanie szpitala w warunkach wzrostu cen spowodowanego inflacją,
- sytuacja na rynku energetycznym,
- mnogość przepisów, problem z ich interpretacją i wprowadzanie zmian w ostatniej chwili.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W
KŁOBUCKU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

A	AKTYWA	Stan na dzień kończący		A	PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	22 591 936,84	24 914 211,49	A	Kapitał (fundusz) własny	19 016 998,16	18 954 980,01
I	Wartości niematerialne i prawne	106 110,50	223 076,07	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 675 047,94	11 675 047,94
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 279 932,07	6 791 309,35
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	106 110,50	223 076,07				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	22 291 926,34	24 497 235,42	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	22 285 161,34	24 497 235,42		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	420 366,38	420 366,38	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 374 189,09	18 269 945,47		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 496 326,71	1 803 255,67		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	812 880,94	1 118 806,35				
e)	inne środki trwałe	2 181 398,22	2 884 861,55				
2	Środki trwałe w budowie	6 765,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	193 900,00	193 900,00	VI	Zysk (strata) netto	62 018,15	488 622,72
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 931 449,60	31 651 685,77
3	Długoterminowe aktywa finansowe	193 900,00	193 900,00	I	Rezerwy na zobowiązania	18 625 044,00	17 325 781,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	18 625 044,00	17 325 781,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	17 228 647,00	16 036 524,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	1 396 397,00	1 289 257,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	63 553,00	105 577,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	193 900,00	193 900,00	3	Wobec pozostałych jednostek	63 553,00	105 577,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	63 553,00	105 577,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	193 900,00	193 900,00	d)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 227 235,87	7 861 652,08
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	29 356 510,92	25 692 454,29		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	963 986,56	931 599,98		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	954 320,41	927 264,64	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	9 666,15	4 335,34		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	6 656 232,83	4 097 948,55	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 080 634,39	7 607 005,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	42 024,00	42 024,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 380 964,55	2 503 848,59
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 380 964,55	2 503 848,59

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 017 540,21	2 775 302,26
3	Należności od pozostałych jednostek	6 656 232,83	4 097 948,55	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 396 920,27	2 086 288,20
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 656 040,88	4 097 879,53	i)	inne	243 185,36	199 542,40
	– do 12 miesięcy	6 649 840,39	4 091 679,04	4	Fundusze specjalne	146 601,48	254 646,83
	– powyżej 12 miesięcy	6 200,49	6 200,49	IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 015 616,73	6 358 675,69
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	191,95	69,02	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 015 616,73	6 358 675,69
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	5 779 615,14	6 162 707,88
III	Inwestycje krótkoterminowe	21 636 061,40	20 595 528,97		– krótkoterminowe	236 001,59	195 967,81
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 636 061,40	20 595 528,97				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 636 061,40	20 595 528,97				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 995,46	5 807,80				
	– inne środki pieniężne	21 619 065,94	20 589 721,17				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	100 230,13	67 376,79				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	51 948 447,76	50 606 665,78		PASYWA razem (suma poz. A i B)	51 948 447,76	50 606 665,78

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	78 515 150,75	70 004 642,97
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	79 814 413,75	72 328 882,97
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 299 263,00	-2 324 240,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	81 855 653,06	73 209 035,59
I	Amortyzacja	2 789 574,50	2 644 039,54
II	Zużycie materiałów i energii	6 258 544,13	5 296 664,77
III	Usługi obce	25 047 801,99	21 977 549,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	132 471,51	111 991,59
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	39 583 347,37	35 932 429,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 736 079,84	7 057 683,30
	– emerytalne	3 521 574,64	3 209 157,65
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	307 833,72	188 677,48
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-3 340 502,31	-3 204 392,62
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 285 588,04	2 926 129,71
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 603,00
II	Dotacje	2 237 987,77	2 726 405,65
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	47 600,27	195 121,06
E	Pozostałe koszty operacyjne	38 972,40	30 907,30
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	38 972,40	30 907,30
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 093 886,67	-309 170,21
G	Przychody finansowe	1 166 282,34	805 099,42
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:	1 166 282,34	805 099,42
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	8 273,52	5 208,49
I	Odsetki, w tym:	8 273,52	5 208,49
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	64 122,15	490 720,72
J	Podatek dochodowy	2 104,00	2 098,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	62 018,15	488 622,72

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 954 980,01	15 679 224,77
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 954 980,01	15 679 224,77
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 675 047,94	11 675 047,94
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- przekazanie gruntu do Starostwa	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 675 047,94	11 675 047,94
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 791 309,35	4 004 176,83
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	488 622,72	2 787 132,52
	a) zwiększenie (z tytułu)	488 622,72	2 787 132,52
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	488 622,72	2 787 132,52
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- korekta podatku od nieruchomości za lata 2015-2019	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 279 932,07	6 791 309,35
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		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
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		
6.	Wynik netto	62 018,15	488 622,72
	a) zysk netto	62 018,15	488 622,72
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 016 998,16	18 954 980,01
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 016 998,16	18 954 980,01

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	62 018,15	488 622,72
II.	Korekty razem	-453 112,42	2 912 295,78
1.	Amortyzacja	2 789 574,50	2 644 039,54
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 158 008,82	-799 890,93
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	1 299 263,00	2 324 240,00
6.	Zmiana stanu zapasów	45 763,10	-212 279,16
7.	Zmiana stanu należności	-2 558 284,28	1 669 196,14
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	365 583,79	-1 632 352,62
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 314 272,03	-975 272,62
10.	Inne korekty	77 268,32	-105 384,57
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-391 094,27	3 400 918,50
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	767 903,21	3 282 171,02
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 872,00	0,00
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	760 031,21	3 282 171,02
II.	Wydatki	460 534,85	2 066 578,97
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	460 534,85	2 066 578,97
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		
	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)	307 368,36	1 215 592,05
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 166 282,34	805 099,42
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	1 166 282,34	805 099,42
II.	Wydatki	42 024,00	41 522,00
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	42 024,00	41 522,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 124 258,34	763 577,42
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 040 532,43	5 380 087,97
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 380 087,97	5 380 087,97
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	20 595 528,97	15 215 441,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	21 636 061,40	20 595 528,97
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	183 685,24	491 813,06

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			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	64 122,15			490 720,72		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 560 472,14			3 643 717,82		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 395 410,53			3 824 604,57		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	11 073,00			11 040,00		
K. Podatek dochodowy	2 104,00			2 098,00		

**Zespół Opieki Zdrowotnej
w Kłobucku
ul. 11 Listopada 5c
42-100 Kłobuck
NIP 574-177-87-41**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU.

**ZMIANY W STANIE WARTOŚCI BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH W OKRESIE OD 01.01.2023R.
DO 31.12.2023R.**

GRUPA	WARTOŚĆ BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA- ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH	ZMNIEJSZENIE- WYCOFANIE Z EWIDENCJI, LIKWIDACJA, SPRZE- DAŻ ŚR.TRWAŁ.	WARTOŚĆ BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
0	420.366,38			420.366,38
1	36.214.819,47			36.214.819,47
2	1.389.718,14			1.389.718,14
3	962.804,04	53.327,47		1.016.131,51
4	928.483,81		3.699,00	924.784,81
6	1.303.631,15	19.066,32		1.322.697,47
7	3.100.930,18			3.100.930,18
8	9.968.727,62	279.270,59	4.173,00	10.243.825,21
RAZEM	54.289.480,79	351.664,38	7.872,00	54.633.273,17

ZMIANY W STANIE UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W OKRESIE OD 01.01.2023R. DO 31.12.2023R.

GRUPA	WARTOŚĆ UMORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA-NALICZENIE UMORZENIA ZA ROK BIEŻĄCY	ZMNIJSZENIE UMORZENIA: WYCOFANIE Z EWIDENCJI, LIKWIDACJA, SPRZEDAŻ ŚR.TRWAŁ.	WARTOŚĆ UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
1	18.495.953,22	839.838,14		19.335.791,36
2	838.638,92	55.918,24		894.557,16
3	305.186,32	68.681,42		373.867,74
4	358.535,42	219.073,06	3699,00	573.909,48
6	727.941,59	91.568,27		819.509,86
7	1.982.123,83	305.925,41		2.288.049,24
8	7.083.866,07	982.733,92	4.173,00	8.062.426,99
RAZEM	29.792.245,37	2.563.738,46	7.872,00	32.348.111,83

ZMIANY W STANIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W OKRESIE OD 01.01.2023R. DO 31.12.2023R.

WARTOŚĆ BRUTTO WNIP NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA-ZAKUP WNIP	ZMNIJSZENIE-WYCOFANIE Z EWIDENCJI, LIKWIDACJA, SPRZEDAŻ WNIP.	WARTOŚĆ BRUTTO WNIP NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
842.617,97	108870,47		951.488,44

WARTOŚĆ UMORZENIA WNIP NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA-UMORZENIA WNIP	ZMNIJSZENIE UMORZENIA: WYCOFANIE Z EWIDENCJI, LIKWIDACJA, SPRZEDAŻ WNIP.	WARTOŚĆ UMORZENIA WNIP NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
619.541,90	225.836,04		845.377,94

NALEŻNOŚCI, INWESTYCJE, ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE DŁUGOTERMINOWE W OKRESIE OD 01.01.2023R. DO 31.12.2023R.

LP.	TYTUŁ	WARTOŚĆ INWESTYCJI DŁUGOTERMIN. NA POCZĄTEK ROKU	ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMIN.	WARTOŚĆ INWESTYCJI DŁUGOTERMIN. NA KONIEC ROKU
1.	INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	193900,00	0	193900,00

WARTOŚĆ INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH STANOWI LOKATA BANKOWA BĘDĄCA ZABEZPIECZENIEM POŻYCZKI Z WFOŚiGW (konto 130-04-0001)

ZMIANY W STANIE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH W OKRESIE OD 01.01.2023R. DO 31.12.2023R.

LP.	TYTUŁ	Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	Z TYTUŁU PODATKÓW	INNE	RAZEM
1.	WARTOŚĆ BRUTTO NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	4104080,02	69,02	0,00	4104149,04
2.	ZWIĘKSZENIA	2558161,35	122,93		2558284,28
3.	ZMNIĘJSZENIA	0	0	0	0
4.	WARTOŚĆ BRUTTO NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	6662241,37	191,95	0,00	6662433,32
5.	WARTOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	-6200,49	0	0	-6200,49
6.	WARTOŚĆ NETTO NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	6656040,88	191,95	0,00	6656232,83

NALEŻNOŚCI Z TYT.PODATKÓW STANOWI PODATEK VAT DO ODLICZENIA W KOLEJNYM MIESIĄCU NASTĘPNEGO ROKU OBROTOWYM.

ZMIANY W STANIE INWESTYCJI KRÓTKOTERMINOWYCH W OKRESIE 01.01.2023R. DO 31.12.2023R.

TYTUŁ	WARTOŚĆ INWESTYCJI KRÓTKOTERM. NA POCZĄTEK ROKU	ZMIANA STANU INWESTYCJI KRÓTKOTERM.	WARTOŚĆ INWESTYCJI KRÓTKOTERM. NA KONIEC ROKU
ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE ZÓZ KŁÓBUCK	2413,48	14451,08	16864,56
ŚRODKI PIENIĘŻNE W BANKU-RACHUNEK BIEŻĄCY	3394,32	-3263,42	130,90
ŚRODKI PIENIĘŻNE W BANKU-KARTY PRZEDPŁACONE	9558,60	-4848,35	4710,25
ŚRODKI PIENIĘŻNE W BANKU-FUNDUSZE SPECJALNE (135)	264552,63	-106217,15	158335,48
ŚRODKI PIENIĘŻNE W BANKU-PROJEKTY UNIJNE	227260,43	-201910,67	25349,76
INNE ŚRODKI PIENIĘŻNE LOKATY KRÓTKOTERMINOWE	20079844,51	1350610,94	21430455,45
ŚRODKI PIENIĘŻNE W BANKU-RACHUNEK VAT	0,00	0,00	0,00
INNE ŚRODKI PIENIĘŻNE W DRODZE (139)	8505,00	-8290,00	215,00
RAZEM	20595528,97	1040532,43	21636061,40

ZMIANY W STANIE KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH W OKRESIE OD 01.01.2023R. DO 31.12.2023R.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA POCZĄTEK ROKU	67.376,79
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA KONIEC ROKU (prenumeraty, ubezpieczenia, wydawnictwa)	100.230,13

ZMIANY W STANIE KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH W OKRESIE OD 01.01.2023R. DO 31.12.2023R.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA POCZĄTEK ROKU	195.967,81
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA KONIEC ROKU (640-04)	236.001,59

ZMIANY W STANIE DŁUGOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH W OKRESIE OD 01.01.2023R. DO 31.12.2023R.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA POCZĄTEK ROKU	6.162.707,88
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA KONIEC ROKU	5.779.615,14

ZMIANY W STANIE KAPITAŁÓW WŁASNYCH W OKRESIE OD 01.01.2023R. DO 31.12.2023R. PRZEDSTAWIA ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM STANOWIĄCYM CZĘŚĆ SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

ZMIANY W STANIE ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH W OKRESIE OD 01.01.2023R. DO 31.12.2023R.

TYTUŁ	WARTOŚĆ ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZMIANA STANU ZOBOWIĄZAŃ	WARTOŚĆ ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
DOSTAW I USŁUG	2.503.848,59	-122.884,04	2.380.964,55
Z TYTUŁU PODATKÓW, ZUS I INNYCH	2.775.302,26	242.237,95	3.017.540,21
Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	2.086.288,20	310.632,07	2.396.920,27
Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	42.024,00	0	42.024,00
INNE	199.542,40	43.642,96	243.185,36
RAZEM	7.607.005,45	473.628,94	8.080.634,39

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKÓW I ZUS STANOWIĄ:

PIT-4: **559214,00** ZUS: **2439664,21** VAT-7: **18662,00**

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO STANOWI POŻYCZKA Z WFOŚiGW KATOWICE ZGODNIE Z UMOWĄ 48/2021/313/OA/al./P Z DNIA 12.04.2021R. Z PRZEZNACZENIEM NA NADBUDOWĘ I TERMOMODERNIZACJĘ BUDYNKU ZOZ KŁOBUCK, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego

ZMIANY W STANIE ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH W OKRESIE OD 01.01.2023R. DO 31.12.2023R.

LP.	TYTUŁ	Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	RAZEM
1.	WARTOŚĆ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	105.577,00	105.577,00
2.	ZWIĘKSZENIA		
3.	ZMNIEJSZENIA	42.024,00	42.024,00
4.	WARTOŚĆ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	63.553,00	63.553,00

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO STANOWI POŻYCZKA Z WFOŚiGW KATOWICE ZGODNIE Z UMOWĄ 48/2021/313/OA/al./P Z DNIA 12.04.2021R. Z PRZEZNACZENIEM NA NADBUDOWĘ I TERMOMODERNIZACJĘ BUDYNKU ZOZ KŁOBUCK, które stają się wymagalne powyżej 12 miesiąca od dnia bilansowego

ZMIANY W STANIE REZERW W OKRESIE OD 01.01.2023R. DO 31.12.2023R.

LP.	TYTUŁ	
1.	WARTOŚĆ REZERW NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	17.325.781,00
2.	PODWYŻSZENIE REZERWY	2.274.115,17
3.	ROZLICZ.KOSZTÓW POKRYTYCH REZERWĄ	974.852,17
4.	WARTOŚĆ REZERW NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	18.625.044,00

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW W OKRESIE OD 01.01.2023R. DO 31.12.2023R.

LP	TYTUŁ	ROK BIEŻĄCY
1.	PRZYCHODY NETTO DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA-NFZ	69.619.736,39
2.	PRZYCHODY NETTO DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA-MINISTERSTWO ZDROWIA	2.165,82
3.	PRZYCHODY NETTO DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA-KOMERCJA MEDYCZNA	1.134.765,91
4.	PRZYCHODY NETTO DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA-REZYDENCI	591.028,36
5.	PRZYCHODY NETTO DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA-RATOWNICTWO	6.821.076,80
6.	PRZYCHODY NETTO Z DZIAŁALNOŚCI NIEMEDYCZNEJ	1.645.640,47
	RAZEM	79.814.413,75

Jednostka nie osiągała w roku 2023 przychodów poza terytorium kraju.

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH NA DZIEŃ 31.12.2023 R.

RACHUNEK BANKOWY ZFŚS (KONTO 135)- STAN NA 31.12.2023 R.	158 335,48
ZFŚS (KONTO 850) - STAN NA 31.12.2023 R.	146 601,48
RÓŻNICA:	11 734,00
NALICZENIE DOFINANSOWANIA DO WYPOCZYNKU ZA 2023 ROK- WYPŁACONE 09.01.2024 ROK	10 450,00
ZARACHOWANY PODATEK PIT-4 ZA 2023 ROK - ZAPŁACONY 22.01.2024 ROK	1 284,00

Wynagrodzenie firmy audytorskiej

Wypłacono wynagrodzenie firmie audytorskiej: Biuro Audytorskie Prowizja sp. z o.o. ul. Fatimska 41A Kraków 14452,50zł. na podstawie zawartej umowy o badanie bilansu za 2022rok
Zawarto umowę o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego z Biuro Audytorskie Prowizja sp. z o.o. ul. Fatimska 41A Kraków na dwa lata obrotowe w kwocie 14452,50zł. za badanie bilansu za 2022 rok i 14452,50zł. za badanie bilansu za 2023rok

Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych

Nie wystąpiły zmiany w przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odniesionych w roku obrotowym na kapitał własny.

Informacja o istotnych zdarzeniach po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Jednostka nie przeprowadzała transakcji z jednostkami powiązаныmi, jednostka nie posiada zaangażowania w kapitale innych jednostek.

PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU

Rok bilansowy 2023 został zakończony zyskiem netto w kwocie 62018,15 zł.

Wypracowany zysk planujemy przekazać w całości na fundusz zakładu-kapitał zapasowy z przeznaczeniem na finansowanie celów statutowych ZOZ Kłobuck.

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w 2023 roku
w Zespole Opieki Zdrowotnej w Kłobucku

Lp.	Nazwa grupy personelu	Ilość etatów przeliczen.
Pracownicy działalności podstawowej		
1	Lekarze medycyny	23,901
2	Farmaceuci	2,000
3	Personel z wyższym wykształceniem	0,883
4	Ratownik medyczny	14,750
5	Pielęgniarki	170,562
6	Położne	6,667
7	salowe	20,000
8	mgr fizjoterapii	21,603
9	Technik fizjoterapii	2,000
10	Technik farmacji	2,169
11	Dietetyczka	2,000
12	Sekretarki med, statystycy med.	13,988
13	Rejestratorki medyczne	12,347
14	Kierowcy ambulansu med.	4,000
15	masażysta	1,000
16	Sanitariusz szpitalny	10,437
17	opiekun medyczny	6,083
18	asystent medyczny	0,750
Pracownicy administracyjni		
19	Administracja	31,552
Pracownicy gospodarczy i obsługi		
20	Pracownik gospod., palacz c.o., portier	12,123
21	Kucharki	11,000
22	Kierowca	1,000
23	Konserwatorzy	1,798
	Razem	372,613

Ustalenie podatku dochodowego za 2023 r.

Konto księgowo	Wyszczególnienie	Kwota
PRZYCHÓD		
700	sprzedaż usług medycznych	78168773,28
702	pozostała sprzedaż wyrobów i usług	1645640,47
750	przychody finansowe	1166282,34
760	pozostałe przychody operacyjne	2301533,17
	zmiana stanu produktów	-1299263
Razem przychód bilansowy		81982966,26
KOSZTY		
400	amortyzacja	2789574,50
401	zużycie materiałów i energii	6258544,13
402	usługi obce	25047801,99
403	podatki i opłaty	132471,51
404	wynagrodzenia	39583347,37
405	składki na rzecz ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników	7736079,84
406	pozostałe koszty rodzajowe	307833,72
751	koszty finansowe	8273,52
761	pozostałe koszty operacyjne	54917,53
Razem koszt bilansowy		81918844,11
ZYSK BRUTTO		64122,15
Różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania (zwiększające +; zmniejszające -)		
	Koszty niezyskania przychodu	+3395410,53
	Przychody niepodatkowe	-3560472,14
DOCHÓD/STRATA		-100939,46
Dochody wolne od podatku		
DOCHÓD/STRATA		-100939,46
Odliczenia od dochodu (darowizny), w tym:		
760	Otrzymane leki w formie darowizny	
760	otrzymane darowizny rzeczowe	
Dochód podlegający opodatkowaniu		11073,00

Podstawa opodatkowania	11073,00
Podatek należny wg stawki - 19%	2104,00

Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku
przepływów pieniężnych.

Nota 1- Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	2.413,48	16.864,56	14.451,08	
Środki pieniężne na rachunku bankowym	3.394,32	130,90	-3.263,42	
Inne środki pieniężne, w tym:	20.589.721,17	21.619.065,94	1.029.344,77	
Środki pieniężne-dotacje	227.260,43	25.349,76	-201.910,67	25.349,76
Środki pieniężne w drodze	8.505,00	215,00	-8290,00	
Lokaty krótkoterminowe	20.079.844,51	21.430.455,45	1.350.610,94	
ZFŚS	264.552,63	158.335,48	-106.217,15	158.335,48
Karty przedpłacone	9.558,60	4.710,25	-4.848,35	
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	20.595.528,97	21.636.061,40	1.040.532,43	183.685,24

Nota 2- Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności		
I. Zysk (strata) netto	62018,15	488622,72
II. Korekty razem	-453112,42	2912295,78
1. Amortyzacja	2789574,50	2644039,54
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1158008,82	-799890,93
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1299263,00	2324240
6. Zmiana stanu zapasów	45763,10	-212279,16
7. Zmiana stanu należności	-2558284,28	1669196,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z	365583,79	-1632352,62
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1314272,03	-975272,62
10. Inne korekty	77268,32	-105384,57
III. Przepływy pieniężne netto z działalności	-391094,27	3400918,50

Nota 3 - Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów, według bilansu	365583,79
1.	Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	
2.	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
B.	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1 +/- 2)	365583,79

Nota 4 - Ustalenie różnicy między zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Zmiana stanu zapasów według bilansu	-32386,58
1.	Zmiana stanu zapasów, w tym z tytułu:	0,00
	- wkładu niepieniężnego otrzymanego/przekazanego pod postacią składników aktywów obrotowych (zapasów): wzrost (otrzymanie) ze znakiem "-", spadek (przekazanie) ze znakiem "+"	+78149,68
	- przeniesienia składników aktywów obrotowych (zapasów) do środków trwałych (w tym w budowie): spadek (przekazanie) ze znakiem "+"	0,00
	- przekwalifikowania środków trwałych do zapasów: wzrost (otrzymanie) ze znakiem "-"	0,00
B.	Zmiana stanu zapasów w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1)	45763,10

Nota 5 - Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	2104,00
1.	Zmiana stanu rezerw na podatek dochodowy (bez rezerw odnoszonych na kapitał własny): wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
2.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu podatku dochodowego (bez rozliczeń odnoszonych na kapitał własny): wzrost ze znakiem "+", spadek ze znakiem "-"	0,00
B.	Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej - obciążający wynik finansowy danego okresu (A +/- 1 +/- 2)	2104,00
1.	Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej odnoszony bezpośrednio na kapitał własny "+/-"	0,00
C.	Podatek dochodowy według deklaracji (B +/- 1)	2104,00
1.	Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego: wzrost ze znakiem "+", spadek ze znakiem "-"	0,00
2.	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	-6,00
D.	Podatek dochodowy zapłacony (C +/- 1 +/- 2)	2104,00

NAKŁADY INWESTYCYJNE I ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI:

VIDEOKOLONOSKOP OLYMPUS - PRAC. ENDOSKOPII SZP. KŁOBUCK	25 920,00
KARDIOMONITORY 2 SZT -(DAROWIZNA RARS)-SZP. KRZEPICE I ODDZ. DZIECIĘCY	42 583,58
PRZEBUDOWA UKŁADU ZASILANIA (AGREGAT,UPS) SZP. KŁOBUCK	5 535,00
ROZBUDOWA SZPITALA KŁOBUCK- PROJEKT	4 920,00
PRZEBUDOWA UKŁADU POMIAROWEGO - OZ KAMYK	2 460,00

MONTAŻ AGREGATU PRĄDOTWÓRCZEGO SZP. KŁOBUCK	39 920,47
USTAWIENIE AGREGATU PRĄDOTW. SZP. KŁOBUCK	2 337,00
WYKONANIE PODSTAWY AGREGATU PRĄDOTW. SZP.KŁOBUCK	7 380,00
SKANER NACZYŃ KRWIONOŚNYCH ZE STATYWEM JEZDNYM 2 SZT.	33 830,00
GŁOWICA DO ECHOKARDIOGRAFU - USG SZP. KRZEPICE	16 200,00
ZABUDOWA REJESTRACJI- PO KRZEPICE	46 740,00
WMS- MODUŁ ANALIZ I STATYSTYK - PROJEKT E- USŁUG POZ	30 750,00
DEMONTAŻ I MONTAŻ ROZDZIELNI rg P/POŻ. -OZ KAMYK	16 606,32
DEFIBRYLATOR LIFEPAK -DAROWIZNA RARS	62 392,06
ELEKTRONICZNY SYSTEM ZARZĄDZANIA DOKUMENTACJĄ (EZD)	45 462,34
RESPIRATOR MEDUMAT - DAR. RARS W-WA	51 604,95
PROGRAM KOMPUTEROWY OPTIMA Z WDROŻENIEM	32 658,13
REMONT POMIESZCZEŃ - POZ KRZEPICE	64 728,75
REMONT POMIESZCZEŃ - PRZYCH. SPECJALIST. KŁOBUCK	123 247,57
REMONT SCHODÓW - POZ WRĘCZYCA WIELKA	28 157,11
REMONT ODDZ. DZIECIĘCEGO- SZP. KŁOBUCK	230 862,57
MONITOR - ADMINISTRACJA ZOZ	709,00
MONITOR - ODDZIAŁ DZIECIĘCY SZP. KŁOBUCK	709,00
MONITOR LED - ADMINISTRACJA	1 418,00
NAGRYWARKA DVD-ADMINISTRACJA	500,00
KLIMATYZATOR- ODDZ. DZIECIĘCY SZP. KŁOBUCK	5 362,80
SSAKI MEDYCZNE DWUBUTL 2 SZT.-SZP.KRZEPICE (DAROWIZNA RARS)	11 880,00
POMPA INFUZYJNA -2 SZT-SZP.KRZEPICE (DAROWIZNA RARS)	7 821,00
KOMPUTER ASUS AIO V241 -GABINET LEK.TRUSKOLASY	3 690,00
KLIMATYZATORY 3 SZT.-POZ KRZEPICE	21 569,28
KLIMATYZATOR-GABINET FIZJOTERAPII STAROKRZEPICE	6 012,24
LODÓWKI MEDYCZNE 2 SZT-BUDYNEK POGOTOWIA	1 278,00
MEBLE-POZ PARZYMIECHY	2 500,00
GABLOTY WISZACE 3 SZT-POZ LIPIE	3 419,40
GABLOTY WISZACE 3 SZT-POZ POPÓW	3 567,00
MONITORY - 2 SZT POZ WRĘCZYCA- 1 SZT IT	1 545,00
KLIMATYZATORY - 3 SZT-ODDZ.DZIECIĘCY-	16 236,00
BIURKO NAROŻNE.- PO KRZEPICE	2 952,00
SZAFKA UBRANIOWA- PO KRZEPICE	1 845,00
SZAFKI DOLNE ZABIEGOWE- PO KRZEPICE	3 567,00
SZAFKA WISZĄCA - PO KRZEPICE	492,00
BLAT ROBOCZY - PO KRZEPICE	553,50
MEBLE -KOMODA - PO KRZEPICE	2 337,00
SZAFKA POD DRUKARKĘ - PO KRZEPICE	738,00

KLIMATYZATORY 2 SZT - ODDZ.DZIECIĘCY, IZBA PRZYJĘĆ	10 824,00
LICENCJA -PROGRAM DLA DIETETYKÓW - KUCHNIA	2 458,77
SZAFY KARTOTEKOWE MEDYCZNE 5 SZT. (PR 1 KŁOBUCK,PO KAMYK, PO STANISŁAWÓW 3 SZT.)	8 591,55
NAPIS NA PRZYCHODNIĘ LEKARSKĄ NR 2 W KŁOBUCKU	7 503,00
TABLICA INFORMACYJNA-PŁYTA DIBOND-POZ NR 2 KŁOBUCK	1 574,40
TORBA DO DEFIBRYLATORA - POGOTOWIE RATUNKOWE	871,70
TABLICE SUCHOŚCIERALNE SZT.4 - PORADNIA UZALEŻNIEŃ	1 660,50
GABLOTA WISZĄCA SZT.1-PORADNIA UZALEŻNIEŃ GABLOTY WISZĄCE SZT.3 - POZ KRZEPICE	3 597,75
FOTELE-SZT.9 -POZ KRZEPICE	5 351,04
FOTELE SZT.2 - POZ OPATÓW	1 189,12
FOTEL SZT.1 - POZ ŁUGI RADŁY	594,56
FOTELE SZT.3 - POZ OSTROWY	1 783,68
FOTEL SZT.1 -POZ STAROKRZEPICE	594,56
FOTEL SZT.1 - POZ ZAJĄCZKI	594,56
FOTEL SZT. 1 - POZ PANKI	594,56
FOTEL SZT.1 - POZ LIPIE	594,56
NAŚWIETLACZ DO JAJ -KUCHNIA SZP.KŁOBUCK	1 192,57
BUTLA ARGONOWA 5 L-PUSTA-ENDOSKOPIA KŁOBUCK	1 127,91
PRALKA BOSCH-SZPITAL KŁOBUCK	1 995,00
PRALKA BOSCH-SZPITAL KRZEPICE	1 995,00
ZAMRAŻARKA- KUCHNIA KŁOBUCK	1 929,00
LICENCJE AXENCE -50 LICENCJI	8 083,81
PROGRAM KOMPUTEROWY KADRY - LICENCJA - ASSECO POLAND SA	1 845,00
SPRZĘT KUCHENNY - KUCHNIA SZP. KŁOBUCK	2 769,43
SZATKOWNICA - KUCHNIA	3 678,53
MIKSER - KUCHNIA	3 250,00
KOMPUTERY-5 SZT.ADMINISTRACJA	20 159,70
GABLOTY- 1 SZT.SZP.KRZEPICE;1 SZT.POZ KRZEPICE;1 SZT.POZ OPATÓW	3 480,90
GABLOTY - 11 SZT.PORAD.SPECJALISTYCZNA	11 906,40
KONTENERY DO BIUREK -9 SZT.	12 730,50
CHŁODZIARKA-KUCHNIA	2 443,99
CHŁODZIARKI-2 SZT. KUCHNIA	4 882,99
	1 146 846,11

Źródła finansowania inwestycji:

1. Środki własne	939 814,52
2. Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych RARS	176 281,59
3. Projekt e-usługi POZ	30 750,00
4. Urzędy Gmin i Starostwo Powiatowe	0,00

	1 146 846,11

JEDNOSTKA NIE ZAWARŁA UMÓW, ANI INNYCH ISTOTNYCH TRANSAKCJI, MAJĄCYCH WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

SPORZĄDZONO:
Kłobuck, 25.03.2024r.

