

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdania wersja v1-3
NIP 5 7 4 1 7 7 8 7 4 1	KRS 0 0 0 0 0 0 5 6 2 1	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		23-05-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ 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
Powiat	KŁOBUCK		Gmina
Ulica	11 LISTOPADA	Nr domu	5
Miejscowość	KŁOBUCK	Kod pocztowy	42-100
		Pocztą	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 01-01-2024 data do 31-12-2024

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 trwałe 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 500 zł do 10 000 zł ewidencja pozabilansowa nie podlegają amortyzacji (koszty zużycia materiałów)

2. Rzeczowe elementy majątku trwałego o wartości niższej niż 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 trwałe 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 wariantcie 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 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 2024 zakończył się wypracowanym zyskiem netto w kwocie 1 016 009,91 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

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku sporządza sprawozdanie finansowe w formie szczegółowej, z uwzględnieniem wszystkich informacji ustalonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości. Informację dodatkową sporządza w pełnej formie, a archunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Roczne sprawozdanie ZOZ Kłobuck podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

W ocenie Dyrekcji ZOZ-u istnieją następujące okoliczności wskazujące na zagrożenia i bariery w działalności Zespołu Opieki Zdrowotnej w Kłobucku:

1. zmiany zasad finansowania świadczeń realizowanych w ramach umów z NFZ w trakcie roku oraz częste zmiany regulacji prawnych i wytycznych dotyczących funkcjonowania podmiotów leczniczych;
2. zbyt niska wycena świadczeń zdrowotnych;
3. odroczone w czasie nawet do 9 miesięcy rozliczanie przez NFZ świadczeń nielimitowanych oraz nadwykonań;
4. niepewność w zakresie planowania wieloletniego ze względu na krótkoterminowe umowy z NFZ
5. Inwestycje infrastrukturalne: brak środków finansowych na konieczne inwestycje w infrastrukturę techniczną, aparaturę medyczną, informatyzację (dokumentowanie w Wersji Cyfrowej) oraz rozwój nowych technik diagnostycznych, a także rosnące koszty eksploatacji istniejących;
6. Najstańszym punktem działalności szpitala jest obszar zasobów kadrowych ze względu na występujące zagrożenia o szerokim zakresie oddziaływania, które wynikają z następujących przyczyn:
 - regulacje ustawowe, wymuszające obowiązkowe zwiększenie wynagrodzenia kadry medycznej, bez zapewnienia źródła ich finansowania;
 - narastająca presja płacowa pracowników medycznych, szczególnie lekarzy o deficytowych specjalizacjach (anestezjologia, geriatra, psychiatria, w tym szczególnie psychiatria dziecięca, endokrynologia, chirurgia), a także pielęgniarek, która wynika z niedoborów na rynku pracy;
 - znaczny wzrost wynagrodzeń kadry niemedycznej, związany ze wzrostem najniższego wynagrodzenia;
 - nieuwzględnianie w wycenach (taryfach świadczeń) wzrostu wynagrodzeń osób zatrudnionych w podmiotach leczniczych na podstawie umów innych niż umowa o pracę,
 - rozproszone i niespójne przepisy, szczególnie w zakresie kwalifikacji personelu medycznego, zawodów medycznych, norm zatrudnienia personelu (przede wszystkim pielęgniarek i położnych);
 - osiagających wiek emerytalny przechodzących na emeryturę (tzw. "luka pokoleniowa"),
 - zbyt mała liczba osób wkraczających do zawodu w stosunku do liczby osób co przekłada się na brak zastępowalności kadry medycznej.

**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W
KŁOBUCKU**

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	21 130 920,22	22 591 838,84	A	Kapitał (fundusz) własny	20 033 008,07	19 016 998,18
I	Wartości niematerialne i prawne	185 925,09	108 110,50	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 675 047,94	11 675 047,94
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 341 950,22	7 279 832,07
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	185 925,09	108 110,50				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	20 944 895,13	22 291 826,34				
1	Środki trwałe	20 940 075,13	22 285 161,34				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	420 366,38	420 366,38				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 515 666,50	17 374 189,09	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 174 539,41	1 496 326,71		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	1 166 322,92	812 880,94	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	1 663 179,92	2 181 398,22		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					- na udziały (akcje) własne		
	- w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	4 920,00	6 765,00				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	193 900,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	193 900,00	VI	Zysk (strata) netto	1 016 009,91	62 018,15
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 161 522,02	32 931 448,60
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	21 924 988,00	18 625 044,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	21 924 988,00	18 625 044,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	20 122 626,00	17 228 647,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	1 802 362,00	1 396 397,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	193 900,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	21 529,00	63 553,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	193 900,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	21 529,00	63 553,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	21 529,00	63 553,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	37 063 609,87	29 356 510,92	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	911 084,32	963 986,56	e)	inne		
1	Materiały	903 770,69	954 320,41	III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 486 763,71	8 227 235,87
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	7 313,63	9 666,15	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	8 766 998,26	6 656 232,83		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 371 288,02	8 080 634,39
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki	42 024,00	42 024,00
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 776 519,93	2 380 964,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 776 519,93	2 380 964,55
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	8 766 998,26	6 656 232,83	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 742 390,68	3 017 540,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 492 201,22	6 656 040,88	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 575 989,25	2 396 920,27
	– do 12 miesięcy	8 492 201,22	6 648 840,39	i)	inne	234 364,16	243 185,36
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	6 200,49	4	Fundusze specjalne	114 465,69	146 601,48
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	271 670,88	191,95	IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 729 251,31	6 015 616,73
c)	inne	3 126,16	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	6 729 251,31	6 015 616,73
III	Inwestycje krótkoterminowe	27 306 359,83	21 636 061,40		– długoterminowe	5 887 067,72	5 779 615,14
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 306 359,83	21 636 061,40		– krótkoterminowe	842 183,59	236 001,59
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	24 000 000,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	24 000 000,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 306 359,83	21 636 061,40				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 455,78	16 995,46				
	– inne środki pieniężne	3 283 904,05	21 619 065,94				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	79 167,46	100 230,13				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	58 194 530,09	51 948 447,76		PASYWA razem (suma poz. A i B)	58 194 530,09	51 948 447,76

ZESPÓŁ OPIEKI
ZDROWOTNEJ W
KŁOBUCKU.....
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024
(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	88 354 496,66	78 515 150,75
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	91 654 440,66	79 814 413,75
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-3 299 944,00	-1 299 263,00
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
B	Koszty działalności operacyjnej	89 373 730,97	81 855 653,06
	– w tym:		
I	Amortyzacja	2 369 343,11	2 789 574,50
II	Zużycie materiałów i energii	6 423 452,91	6 258 544,13
	– w tym:		
III	Usługi obce	28 051 837,44	25 047 801,99
IV	Podatki i opłaty, w tym:	137 850,86	132 471,51
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	43 476 474,13	39 583 347,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 584 377,00	7 736 079,64
	– emerytalne	3 900 330,48	3 521 574,64
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	330 395,52	307 833,72
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 019 234,31	-3 340 502,31
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 089 444,58	2 285 588,04
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 858,54	0,00
II	Dotacje	1 030 951,83	2 237 987,77
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	65 634,21	47 600,27
E	Pozostałe koszty operacyjne	15 253,00	38 972,40
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	15 253,00	38 972,40
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	64 957,27	-1 093 886,67
G	Przychody finansowe	955 804,40	1 166 282,34
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:	955 804,40	1 166 282,34
	– 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	4 751,76	8 273,52
I	Odsetki, w tym:	4 751,76	8 273,52
	– 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)	1 016 009,91	64 122,15
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	0,00	2 104,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 016 009,91	62 018,15
	– w tym:		

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		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	1 016 009,91					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 663 731,57					
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					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 685 287,36					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 037 565,70					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024
jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 016 998,16	18 954 980,01
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 016 998,16	18 954 980,01
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 675 047,94	11 675 047,94
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 675 047,94	11 675 047,94
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 279 932,07	6 791 309,35
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	62 018,15	488 622,72
	a) zwiększenie (z tytułu)	62 018,15	488 622,72
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	62 018,15	488 622,72
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 341 950,22	7 279 932,07
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	62 018,15	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	62 018,15	0,00
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)	62 018,15	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	62 018,15	0,00
	-	62 018,15	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- 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	0,00	0,00
	a) zysk netto	1 016 009,91	62 018,15
	b) strata netto	1 016 009,91	62 018,15
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 033 008,07	19 016 998,16
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 033 008,07	19 079 016,31

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(metoda pośrednia)

Jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wykazanie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 016 009,91	62 018,15
II.	Korekty razem	4 107 787,00	-453 112,42
1.	Amortyzacja	2 369 343,11	2 789 574,50
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-951 071,56	-1 158 008,82
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 858,54	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	3 299 944,00	1 299 263,00
6.	Zmiana stanu zapasów	52 902,24	45 763,10
7.	Zmiana stanu należności	-2 110 765,43	-2 558 284,28
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 260 362,84	365 583,79
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 969,68	-1 314 272,03
10.	Inne korekty	193 900,00	77 268,32
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	6 123 796,91	-391 094,27
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	958 662,84	767 903,21
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 858,54	7 872,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	955 804,40	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	955 804,40	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	955 804,40	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	760 031,21
II.	Wydatki	1 104 071,49	460 534,85
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 104 071,49	460 534,85
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)	-145 408,55	307 368,36
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	738 666,91	1 166 282,34
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	738 666,91	1 166 282,34
II.	Wydatki	48 756,84	42 024,00
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	42 024,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	4 732,84	0,00
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	689 910,07	1 124 258,34
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 670 298,43	1 040 532,43
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 670 298,43	1 040 532,43
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	21 636 061,40	20 595 528,97
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	27 306 359,83	21 636 061,40
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	247 227,79	183 685,24

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa-ZOZ Kłobuck

INFORMACJA DODATKOWA

Zespół Opieki Zdrowotnej

w Kłobucku

ul. 11 Listopada 5c

42-100 Kłobuck

NIP 574-177-87-41

DODATKOWE INFORMACJE I OBAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Wartość brutto

GRUPA	WARTOŚĆ BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA-ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH	ZMNIEJSZENIE-WYCOFANIE Z EWIDENCJI, LIKWIDACJA, SPRZEDAŻ 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	35 972,83		1 425 690,97
3	1 016 131,51	22 914,98		1 039 046,49
4	924 784,81	13 751,40	73 781,20	864 755,01
5	0	0,00	0,00	0,00
6	1 322 697,47	12 532,74	0,00	1 335 230,21
7	3 100 930,18	589 047,10	195 059,00	3 494 918,28
8	10 243 825,21	266 999,34	283 455,85	10 227 368,70
RAZEM	54 633 273,17	941 218,39	552 296,05	55 022 195,51

WARTOŚĆ BRUTTO WNIP NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA-ZAKUP WNIP	ZMNIEJSZENIE-WYCOFANIE Z EWIDENCJI, LIKWIDACJA, SPRZEDAŻ WNIP.	WARTOŚĆ BRUTTO WNIP NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
951 488,44	162 853,10	51 152,73	1 063 188,81

Umorzenie

GRUPA	WARTOŚĆ UMORZENIA NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA-NALICZENIE UMORZENIA ZA ROK BIEŻĄCY	ZMNIEJSZENIE UMORZENIA: WYCOFANIE Z EWIDENCJI, LIKWIDACJA, SPRZEDAŻ ŚR. TRWAŁ.	WARTOŚĆ UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
1	19 335 791,36	836 546,01		20 172 337,37
2	894 557,16	57 949,41		952 506,57

GRUPA	WARTOŚĆ UMORZENIA NA POZĄTEK 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
3	373 867,74	61 909,09		435 776,83
4	573 909,48	215 870,05	73 781,20	715 998,33
5	0,00	0,00	0,00	0,00
6	819 509,86	93 207,28	0,00	912 717,14
7	2 288 049,24	235 605,12	195 059,00	2 328 595,36
8	8 062 426,99	785 217,64	283 455,85	8 564 188,78
RAZEM	32 348 111,83	2 286 304,60	552 296,05	34 082 120,38

Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

LP.	TYTUŁ	WARTOŚĆ INWESTYCJI DŁUGOTERMIN. NA POZĄTEK ROKU	ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMIN.	WARTOŚĆ INWESTYCJI DŁUGOTERMIN. NA KONIEC ROKU
1.	INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	193 900,00	193 900,00	0,00

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

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych:

a. długoterminowych aktywów niefinansowych

b. długoterminowych aktywów finansowych

W okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024 jednostka Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. Dotyczy to również okresów poprzednich.

3. Wartość kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu odpisywania kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie prowadzi prac rozwojowych.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

5. Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie posiada ww. środków trwałych

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Na dzień bilansowy jednostka Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj odpisu	Stan na początek okresu 2024	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu 2024
Odpisy aktualizujące:						
1.	należności z tytułu dostaw i usług	6 200,49			1 240,00	4 960,49
2.	należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
3.	inne należności					0,00
4.	należności dochodzone na drodze sądowej					0,00
Razem		6 200,49	0,00	0,00	1 240,00	4 960,49

8. Dane o strukturze funduszu własnego

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

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

Rok bilansowy 2024 został zakończony zyskiem netto w kwocie 1 016 009,91 zł.

Wypracowany zysk kierownictwo jednostki proponuje przekazać w całości na fundusz zakładu-kapitał zapasowy z przeznaczeniem na finansowanie celów statutowych ZOZ Kłobuck

10. Dane o stanie rezerw

Lp.	TYTUŁ	
1.	WARTOŚĆ REZERW NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	18.625.044,00
2.	PODWYŻSZENIE REZERWY	4.370.101,63
3.	ROZLICZ.KOSZTÓW POKRYTYCH REZERWĄ	-1.070.157,63
4.	WARTOŚĆ REZERW NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO	21.924.988,00

11. Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty				
		do 1 roku	od 1 do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale powiązanych jednostek					
3.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	21 529,00				21 529,00
a.	kredyty i pożyczki	21 529,00				21 529,00
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
c.	inne zobowiązania finansowe					
d.	zobowiązania wekslowe					
e.	inne					
Razem zobowiązania długoterminowe		21 529,00	0,00	0,00	0,00	21 529,00

12. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, poza cesją z rachunku lokaty terminowej będącą zabezpieczeniem pożyczki udzielonej przez WFOŚiGW w kwocie 92 475,40 zł.

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	Stan na koniec okresu 2024	Stan na początek okresu 2024
1.	Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a.	aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b.	inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	79 167,46	100 230,13
	- prenumeraty (papierowe i elektroniczne)	12 636,87	18 527,07
	- ubezpieczenia	47 504,02	43 649,92
	- licencja czasowa	19 026,57	38 053,14
3.	Inne rozliczenia międzyokresowe(pasywa)	6 729 251,31	6 015 616,73
	- długoterminowe - dotacje	5 887 067,72	5 779 615,14
	- krótkoterminowe - dotacje	842 183,59	236 001,59

14. W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami

Lp.	Wyszczególnienie	Pozycja w bilansie	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu
1.	Kredyty i pożyczki, w tym:	x	x	x
	- długoterminowe	Pasywa II.3.a)	21 529,00	63 553,00
	- krótkoterminowe	Pasywa III.3.a)	42 024,00	42 024,00
	Razem	x	63 553,00	105 577,00
2.	Dotacje do rozliczenia w czasie, w tym:	x	x	x
	- długoterminowe	Pasywa IV.2		5 779 615,14
	- krótkoterminowe	Pasywa IV.2		236 001,59
	Razem	x	0,00	6 015 616,73

15. Zobowiązania warunkowe

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie posiada zobowiązań warunkowych.

16. Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie posiada aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianymi wg wartości godziwej.

17. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek
 Powyższe nie dotyczy Zespołu Opieki Zdrowotnej w Kłobucku.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o których mowa w:
 a. art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo Bankowe,
 b. art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych

Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych VAT należących do jednostki ZOZ Kłobuck na dzień 31.12.2024r. wynosi 0,00 zł.

19. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usługi

Nie dotyczy Zespołu Opieki Zdrowotnej w Kłobucku.

20. Struktura przychodów ze sprzedaży towarów i produktów z podziałem na rodzaje działalności oraz strukturę terytorialną

LP	TYTUŁ	ROK BIEŻĄCY
1.	PRZYCHODY NETTO DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA- NFZ	80 465 716,72
2.	PRZYCHODY NETTO DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA-MINISTERSTWO ZDROWIA- Wojewoda Śląski	30 680,15
3.	PRZYCHODY NETTO DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA-KOMERCJA MEDYCZNA	1 296 284,31
4.	PRZYCHODY NETTO DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA-REZYDENCI	537 628,75
5.	PRZYCHODY NETTO DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA-RATOWNICTWO	7 571 166,02
6.	PRZYCHODY NETTO Z DZIAŁALNOŚCI NIEMEDYCZNEJ	1 752 964,71
	RAZEM	91 654 440,66

21. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

22. Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

W okresie sprawozdawczym wartość dokonanych odpisów aktualizujących wartość środków trwałych wyniosła 0,00 zł. Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących w tym zakresie.

23. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W okresie sprawozdawczym wartość dokonanych odpisów aktualizujących wartość zapasów wyniosła 0,00 zł.

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

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie zaniechał w okresie sprawozdawczym żadnej działalności.

25. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Konto księgowe	Wyszczególnienie	Kwota
PRZYCHODY		
700	USŁUGI MEDYCZNE	89 901 475,95
702	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ WYROBÓW I USŁUG	1 752 964,71
750	PRZYCHODY FINANSOWE	955 804,40
760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 099 444,58
555	ZMIANA STANU PRODUKTÓW	-3 299 944,00
Razem przychody		90 409 745,64
KOSZTY		
400	Amortyzacja	
401	Zużycie materiałów i energii	2 369 343,11
402	Usługi obce	6 423 452,91
403	Podatki i opłaty	28 051 837,44
404	Wynagrodzenia	137 850,86
405	Składki na rzecz ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników	43 476 474,13
406	Pozostałe koszty rodzajowe	8 584 377,00
751	KOSZTY FINANSOWE	330 395,52
761	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	4 751,76
		15 253,00

Razem koszty	89 393 735,73
ZYSK BRUTTO	1016009,91
Różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania (zwiększające+, zmniejszające -)	
Koszty nieuzyskania przychodu	5 685 287,36
Przychody nieopodatkowane	2 663 731,57

DOCHÓD/STRATA	4037565,70
Dochody wolne od podatku	
DOCHÓD/STRATA	<u>4037565,70</u>
Odliczenia od dochodu (darowizny), w tym:	
Dochód podlegający opodatkowaniu	0
Podstawa opodatkowania	0
Podatek należny wg stawki - 19%	0

26. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie odnotowano w okresie sprawozdawczym kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie.

27. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia usług w roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia usług w roku obrotowym wyniosły 0,00 zł.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w zł w roku obrotowym
1.	Wartości niematerialne i prawne	162 853,10
2.	Środki trwałe	941 218,39
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	
3.	Środki trwałe w budowie	
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	
Razem		1 104 071,49
w tym nakłady na ochronę środowiska		

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku planuje realizację inwestycji, polegającej na rozbudowie szpitala.

29. Informacja o poszczególnych pozycjach przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie odnotował przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości w okresie sprawozdawczym.

30. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych.

Brak pozycji w walutach obcych.

31. Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

W okresie sprawozdawczym Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie prowadził prac badawczo rozwojowych.

32. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności, lub kwotę opłaty za marnowanie żywności o której mowa w art. 5 tej ustawy

Jednostka ZOZ Kłobuck nie przekazywała żywności organizacjom pozarządowym w okresie sprawozdawczym. Nie uiszczala również opłaty za marnowanie żywności.

33. Objasnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH – KASA KONTO „100”	16 864,56	14 947,13	-1 917,43	
ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH - BANK KONTO „130-01”	130,90	282,87	151,97	
ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH - KARTY PRZEDPŁACONE KONTO „130-05”	4 710,25	6 839,37	2 129,12	
ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH - FUNDUSZE SPECJALNE ZFŚS KONTO „135”	158 335,48	154 752,39	-3 583,09	154752,39
ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH – PROJEKTY UNIJNE KONTO „130-02”	25 349,76	0,00	- 25 349,76	
ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH - RACHUNEK VAT KONTO „130-03”	0,00	0,00	0,00	
ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH - ŚRODKI PIENIĘŻNE W DRODZE KONTO „139”	215,00	372,00	157,00	
INNE ŚRODKI PIENIĘŻNE LOKATY KRÓTKOTERMINOWE KONTO „130-04-02”	1 430 455,45	3 036 690,67	1 606 235,22	
INNE AKTYWA PIENIĘŻNE LOKATY POWYŻEJ 3MCMY KONTO „130-04-01”	20 000 000,00	24 092 475,40	3 898 575,40	
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	21 636 061,40	27 306 359,83	5 670 298,43	154752,39

34. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie podpisał umów nie uwzględnionych w bilansie.

35. Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie posiada podmiotów powiązanych.

36. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych (w etatach)

Lp.	Nazwa grupy personelu	Ilość etatów pracowniczych
Pracownicy działalności podstawowej		
1	Lekarze medycyny	24,473
2	Farmaceuci	2,000
3	Personel z wyższym wykształceniem	1,000
4	Ratownik medyczny	14,750
5	Pielęgniarki	168,292
6	Położne	5,305
7	salowe	20,458
8	mgr fizjoterapii	19,592
9	Technik fizjoterapii	2,000
10	Technik farmacji	1,833
11	Dietetyczka	2,063
12	Sekretarki med, statystycy med.	11,063
13	Rejestratorki medyczne	12,182
14	Kierowcy ambulansu med.	4,000
15	masażysta	1,000
16	Sanitariusz szpitalny	8,563
17	opiekun medyczny	5,625
18	asystent medyczny	0,500
Pracownicy administracyjni		
19	Administracja	31,460
Pracownicy gospodarczy i obsługi		
20	Pracownik gospodarczy	10,146
21	Kucharka/pomoc kuchenna	11,000
22	Kierowca	1,000
23	Konserwatorzy	1,800
	Razem	360,105

37. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami

Nie dotyczy Zespołu Opieki Zdrowotnej w Kłobucku

38. Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie udzielał zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów jednostki.

39. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a. badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,**
- b. inne usługi atestacyjne,**
- c. usługi doradztwa podatkowego,**
- d. pozostałe usługi**

Zgodnie z podpisaną umową dotyczącą przeprowadzenia obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2024, wynagrodzenie firmy audytorskiej wynosi netto 16 000 zł. Ponadto, z tytułu świadczenia niżej wymienionych usług w bieżącym roku obrotowym, biegły rewident / podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nie otrzymał innego wynagrodzenia.

40. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie odnotował błędów popełnionych w latach poprzednich.

41. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie odnotowano istotnych zdarzeń po dniu bilansowym.

42. Zmiany zasad(polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie dokonywał zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku 2024.

43. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

W roku 2024 zaprezentowano w bilansie lokaty bankowe o okresie powyżej 3 miesięcy w pozycji Aktywa III.1.b) – kwota 24 mln zł. W roku 2023 wartość ta wyniosła 10 mln zł.

44. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie realizował takich przedsięwzięć.

45. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie posiada jednostek powiązanych.

46. Wykaz Spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku nie posiada jednostek powiązanych.

47. Podstawa prawna od odstąpienia sporządzania sprawozdania skonsolidowanego

Nie dotyczy Zespołu Opieki Zdrowotnej w Kłobucku.

48. Informacje dotyczące połączenia spółek / jednostek

W okresie sprawozdawczym nie miało miejsca połączenie jednostek.

49. Niepewność co do kontynuowania działalności

Ustala się dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Kłobucku w dającej się przewidzieć przyszłości zdolność do kontynuowania działalności gospodarczej w niezmienionym zakresie. Nie istnieją żadne okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności. W związku z powyższym nie dokonano żadnych korekt w sprawozdaniu finansowym.

50. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wynik finansowy jednostki

Jednostka nie posiada żadnych innych informacji mających istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Jednostki aniżeli przedstawionych w przedmiotowym sprawozdaniu finansowym.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2025-05-23 16:06:54	Marta Anna Janas
2025-05-23 16:07:36	Joanna Magdalena Maruszczyk

