

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ W RAWIE MAZOWIECKIEJ
ZA 2023 ROK**

1. Nazwa i siedziba jednostki:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej, Szpital Św. Ducha
w Rawie Mazowieckiej z siedzibą 96-200 Rawa Mazowiecka, ulica Warszawska 14.

2. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Świadczenie usług zdrowotnych i promocji zdrowia w zakresie:

- *Podstawowej Opieki Zdrowotnej* w Przychodni Rejonowej ul. Niepodległości 8
 - lekarz POZ
 - pielęgniarka POZ
 - położna POZ
 - pielęgniarka szkolna
 - medycyna pracy
- *Podstawowej Opieki Zdrowotnej* Biała Rawska ul. Mickiewicza 25
 - lekarz POZ
 - pielęgniarka POZ
 - położna POZ
 - pielęgniarka szkolna
- *Lecznictwa zamkniętego* w Szpitalu Św. Ducha ul. Warszawska 14
 - oddział chorób wewnętrznych
 - oddział chirurgii ogólnej, urologicznej i onkologicznej
 - oddział położniczo- ginekologiczno- noworodkowy
 - oddział pediatriczny
 - oddział gruźlicy i chorób płuc
 - oddział anestezjologii i intensywnej terapii
 - oddział chirurgii jednego dnia – okulistyka
 - oddział chirurgii jednego dnia – ortopedia
 - oddział chirurgii jednego dnia - urologia
 - izba przyjęć
 - nocna i świąteczna opieka lekarska
- *Pracowni specjalistycznych*
 - pracownia tomografii komputerowej
 - pracownia kolonoskopii

- pracownia gastrokopii
- pracownia rtg
- pracownia usg
- pracownia bronchoskopii
- pracownia spirometrii
- pracownia ekg
- laboratorium analityczne
- *Poradni specjalistycznych*
- poradnia położniczo- ginekologiczna
- poradnia chirurgiczna
- poradnia ortopedyczna
- poradnia gruźlicy i chorób płuc
- poradnia okulistyki dziecięcej
- poradnia leczenia uzależnień i współuzależnień
- poradnia onkologiczna
- poradnia kardiologiczna
- poradnia urologiczna
- poradnia okulistyczna dla dorosłych
- ośrodek środowiskowej opieki psychologicznej i psychoterapeutycznej dla dzieci i młodzieży – I poziom referencyjny

3. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod Nr KRS 0000174011 na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 23.09.2003 roku (numer REGON: 750081271, numer NIP: 835-13-28-753). Na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego dla Łodzi - Śródmieścia z dnia 30.12.2020 roku została dokonana zmiana siedziby i adresu podmiotu z ul. Niepodległości numer 8 , 96-200 poczta Rawa Mazowiecka na ul. Warszawska numer 14, 96-200 poczta Rawa Mazowiecka.

4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023.

5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania przez nią działalności:

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej. Jednostka dokonała oceny występowania istotnej niepewności w kontekście ujemnych wyników finansowych oraz niezdolności do terminowego regulowania zobowiązań. Do okoliczności, stwarzających zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności należy zaliczyć znaczne zadłużenie zakładu powstałe w poprzednich latach jego działalności, pogorszenie efektywności ekonomiczno – finansowej. Od dnia 01.01.2014 r. do 12.07.2018 r. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej prowadził działalność tylko w zakresie Podstawowej Opieki Zdrowotnej oraz Medycyny Pracy i Medycyny Szkolnej. Od 13.07.2018 r. po wypowiedzeniu umowy dzierżawy firmie AMG Centrum Medyczne Sp. z o.o. wznowił działalność w zakresie lecznictwa zamkniętego i poradni specjalistycznych. Zdaniem Kierownika Jednostki nie są to wystarczające przesłanki do uznania, że działalność nie będzie kontynuowana. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej jest instytucją powołaną w celu świadczenia usług publicznych polegających na zabezpieczeniu każdego chorego w sytuacji zagrażającej życiu lub zdrowiu oraz zabezpieczeniu świadczeń zdrowotnych na danym terenie. W grudniu 2019 roku SP ZOZ uruchomił dwie dodatkowe poradnie: chirurgiczną i ginekologiczno-położniczą co zapewniło kompleksowe leczenie pacjentów w jednym miejscu. Od września 2021 roku na podstawie umowy zawartej z NFZ rozpoczęła działalność poradnia kardiologiczna a od listopada 2021 roku poradnia urologiczna. W lipcu 2021 roku na podstawie umowy z NFZ działalność szpitala została rozszerzona o oddział anestezyjologii i intensywnej terapii. Począwszy od lutego 2020 roku SP ZOZ przestał korzystać z usług zewnętrznych w zakresie badań laboratoryjnych, ponieważ zostało uruchomione własne laboratorium. Od grudnia 2022 roku w ramach świadczeń odrębnie kontraktowanych została podpisana umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia na kompleksowe leczenie ran przewlekłych na oddziale chirurgii ogólnej i w poradni chirurgicznej. W marcu 2023 roku została zawarta umowa z NFZ na Ośrodek Środowiskowej Opieki Psychologicznej Psychoterapeutycznej dla Dzieci i Młodzieży. W lipcu 2023 roku podpisana została kolejna umowa na zespół chirurgii jednego

dnia w zakresie okulistyki, ortopedii i urologii. We wrześniu 2023 roku NFZ podpisał kolejną umowę na poradnię okulistyczną dla dorosłych. SP ZOZ uczestniczy w realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego. Programy dotyczą profilaktyki zdrowotnej oraz usług w zakresie długoterminowej opieki i teleopieki. Są to działania finansowane ze środków zewnętrznych i nie wchodzą w zakres świadczeń finansowanych przez NFZ. SP ZOZ współpracuje z Urzędem Miasta w zakresie prowadzenia Punktu Informacyjno - Konsultacyjnego dla osób dotkniętych przemocą. W ramach punktu realizowana jest pomoc psychologiczna, prawna oraz pracownika socjalnego dla ofiar przemocy. Dostęp do środków UE umożliwi dalsze wsparcie pacjentów i świadczenie usług zdrowotnych w zakresie jaki może świadczyć szpital i poradnie specjalistyczne

W roku 2023 Zarząd Powiatu Rawskiego przekazał w nieodpłatne użytkowanie na czas nieokreślony na rzecz Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej nowo wybudowany, w pełni wyposażony 2 kondygnacyjny pawilon szpitalny przy ulicy Warszawskiej 14. Budynek posiada funkcję bloku operacyjnego z centralną sterylizacją narzędzi, salą wybudzeniową i Oddziałem Intensywnej Terapii z niezbędnym zapleczem szatniowym i socjalnym, łącznikami służącymi komunikacji z istniejącymi budynkami. Wartość przekazanego majątku to kwota 15 879 003,62 zł. Ponadto Powiat Rawski przekazał na podstawie umowy darowizny sprzęt medyczny stanowiący wyposażenie tego budynku służący realizacji zadań statutowych Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej związanych z ochroną zdrowia i życia ludzi na łączną wartość 4 954 067,33 zł.. Działania te potwierdzają brak zasadności przyjęcia założenia że SP ZOZ nie będzie kontynuować działalność. Na podstawie dokonanej analizy można stwierdzić, że kontynuacja działalności Jednostki w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2023 r. nie jest zagrożona.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru:

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

a) amortyzacja środków trwałych dokonywana była na podstawie planu amortyzacji metodą liniową według stawek określonych w ustawie z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.1992.21.86 z późniejszymi zmianami):

- środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 PLN ewidencjonuje się ilościowo – wartościowo i amortyzuje zgodnie z planem amortyzacji,

- środki trwałe o wartości do 3.500,00 PLN amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania;

b) ewidencje ilościowo – wartościową prowadzi się dla następujących grup składników rzeczowego majątku obrotowego:

- materiały medyczne

- materiały niskocenne długotrwałego użytku

- materiały biurowe

- pozostałe materiały,

c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny, przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności której dotyczy aktualizacja. Ustanie przyczyny powodującej dokonane uprzednio odpisy aktualizujące wartość należności powoduje zwiększenie, w równowartości całego lub częściowego odpisu aktualizującego, wartości danej należności oraz związane z tym zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają uprzednio dokonane odpisy aktualizujące ich wartość, natomiast w przypadkach gdy nie wystąpiła uprzednia ich aktualizacja lub dokonano jej w niepełnej wysokości to należności te zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody ze sprzedaży usług w zakresie ochrony zdrowia były ewidencjonowane według wartości zafakturowanej (przychody te zwolnione są z podatku VAT), natomiast przychody z dzierżawy, wynajmu, itp. ewidencjonowane były według wartości zafakturowanej pomniejszone o podatek VAT.

Przyjęte przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej zasady (polityka) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się

wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o Rachunkowości a informacje wynikające z tego załącznika, nie zamieszczone w informacji dodatkowej nie dotyczą Jednostki.

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 1
Główna księgowa
mgr Beata Kubożyk-Rusek

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska

Bilans
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku
(wersja pełna)

AKTYWA	Stan na 2023.12.31	Stan na 2022.12.31	PASYWA	Stan na 2023.12.31	Stan na 2022.12.31
A. Aktywa trwałe	29 453 543.50	5 140 102.79	A. Kapitał (fundusz) własny	-13 389 618.55	-25 303 281.04
I. Wartości niematerialne i prawne	87 693.89	138 419.65	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	21 014 161.95	5 135 158.33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	87 693.89	138 419.65	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0.00	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	28 991 916.47	4 503 644.84	VI. Pozostałe kapitały(fundusze)rezerwowe)	0.00	0.00
1. Środki trwałe	28 991 916.47	4 206 684.84	VII. Zysk(strata) z lat ubiegłych	-30 438 439.37	-27 432 062.06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	427 502.32	427 502.32	VIII. Zysk (strata) netto	-3 965 341.13	-3 006 377.31
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 649 205.04	2 553 923.20	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny	9 083 426.32	858 723.75	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązaniach	49 134 542.97	36 643 034.49
d) środki transportu	18 833.35	0.00	I. Rezerwy na zobowiązania	3 785 297.00	3 425 705.00
e) inne środki trwałe	812 949.44	366 535.57	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie	0.00	296 960.00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 785 297.00	3 425 705.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	- długoterminowa	2 942 694.00	2 743 101.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	- krótkoterminowa	842 603.00	682 604.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	- długoterminowe	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	- krótkoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00	II. Zobowiązania długoterminowe	14 647 110.26	15 227 007.77
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek	14 647 110.26	15 227 007.77
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	a) kredyty i pożyczki	14 111 635.56	14 106 048.63
- udziały lub akcje	0.00	0.00	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00	d) inne	535 474.70	1 120 959.14
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	21 732 092.59	15 805 908.97
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	b) inne	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek	21 732 092.59	15 805 908.97
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	373 933.14	498 038.30	a) kredyty i pożyczki	11 322 331.80	8 858 467.91
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	b) z tytułu dłużnych emisji papierów wartościowych	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	373 933.14	498 038.30	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	6 291 380.92	6 199 650.66	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 358 685.94	3 880 345.77
I. Zapasy	979 423.26	763 171.00	- do 12 miesięcy	6 358 685.94	3 880 345.77
1. Materiały	979 423.26	763 171.00	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	f) zobowiązania weksłowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 467 592.69	1 882 172.93
5. Zaliczki na dostawy	0.00	0.00	h) z tytułu wynagrodzeń	1 539 256.63	1 161 182.77
II. Należności krótkoterminowe	5 118 460.59	4 664 830.02	i) inne	44 225.53	23 739.59
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	3. Fundusze specjalne	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 970 043.12	2 184 412.75
- do 12 miesięcy	0.00	0.00	1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 970 043.12	2 184 412.75
b) inne	0.00	0.00	- długoterminowe	7 017 159.04	2 184 412.75
2. Należności od pozostałych jednostek	5 118 460.59	4 664 830.02	- krótkoterminowe	1 952 884.08	0.00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	5 118 460.59	4 017 307.49			
- do 12 miesięcy	5 118 460.59	4 017 307.49			
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0.00	0.00			
c) inne	0.00	0.00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	647 522.53			
III. Inwestycje krótkoterminowe	145 897.03	724 049.60			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	145 897.03	724 049.60			
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	145 897.03	724 049.60			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	145 897.03	724 049.60			
- inne środki pieniężne	0.00	0.00			
- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 600.04	47 600.04			
Aktywa razem	35 744 924.42	11 339 753.45	Pasywa razem	35 744 924.42	11 339 753.45

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna 134-go
mgr Beata Kubiczyk-Rusek

DYREKTOR
(nazwisko i imię, podpis kierownika)
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska

Rachunek zysków i strat

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Szpital Św. Józefa
 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
 tel. 729 059 534
 NIP 8351328753 REGON 750081271-00053
 e-maile: sekretariat@szpitalrawa.pl

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku
(wariant porównawczy)

pieczętka jednostki

Wyszczególnienie	Stan na 2023.12.31	Stan na 2022.12.31
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	56 626 877.08	38 991 689.60
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	56 986 469.08	39 940 727.60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-359 592.00	-949 038.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej	60 932 742.21	44 557 004.00
I. Amortyzacja	2 096 788.91	588 175.39
II. Zużycie materiałów i energii	6 058 729.56	4 270 261.17
III. Usługi obce	25 910 867.11	19 953 146.41
IV. Podatki i opłaty	273 544.88	191 279.72
V. Wynagrodzenia	22 691 453.14	16 896 078.96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 735 079.71	2 503 022.49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	166 278.90	155 039.86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-4 305 865.13	-5 565 314.40
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 254 172.81	4 982 912.40
I. Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	40 000.00	0.00
II. Dotacje	242 410.52	18 858.64
III. Inne przychody operacyjne	6 971 762.29	4 964 053.76
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 684 454.29	45 500.19
I. Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 541 267.31	0.00
III. Inne koszty operacyjne	143 186.98	45 500.19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D - E)	-736 146.61	-627 902.19
G. Przychody finansowe	13 863.31	23 255.02
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II. Odsetki	13 863.31	23 255.02
III. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	3 243 057.83	2 401 730.14
I. Odsetki	3 027 844.04	2 264 130.10
II. Inne	215 213.79	137 600.04
K. Zysk (strata) brutto (F+G - H)	-3 965 341.13	-3 006 377.31
L. Podatek dochodowy	0.00	0.00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0.00	0.00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-3 965 341.13	-3 006 377.31

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital Św. Józefa
 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
 Główna Inżynierka
 mgr Beata Kułczyk-Rusek

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Rawie Mazowieckiej
 Małgorzata...
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rocznego sprawozdania**finansowego za 2023 rok****1. Informacje i objaśnienia do bilansu****Zmiany w stanie majątkowym**

Wyszczególnienie		Stan na 2022.12.31	Stan na 2023.12.31	Zmiany
Rzeczowe aktywa trwałe i WNiP		4 642 064,49	29 079 610,36	24 437 545,87
Zapasy		763 171,00	979 423,26	216 252,26
W ty m:	Leki w aptece	763 171,00	979 423,26	216 252,26
	Materiały w magazynie	0	0	0
Należności krótkoterminowe		4 664 830,02	5 118 460,59	453 630,57
W ty m:	Należności z tytułu dostaw i usług z uwzględnieniem odpisu aktualizującego	4 664 830,02	5 118 460,59	453 630,57
	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	0	0
	Inne	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe		724 049,60	145 897,03	- 578 152,57
W ty m:	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	724 049,60	145 897,03	- 578 152,57
	Inne	0	0	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		498 038,30	373 933,14	- 124 105,16
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		47 600,04	47 600,04	0,00

1.1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

W Załączniku Nr 1 do sprawozdania finansowego za 2023 rok ujęto informacje na temat szczegółowego zakresu zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych przedstawiając ich stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz ich stan końcowy. Dla majątku podlegającego amortyzacji przedstawiono odpowiednio informacje dotyczące stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

1.2 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie wystąpiły

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisu – nie wystąpiły

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 15.04.2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. 2011.112.654) SPZOZ w Rawie Mazowieckiej gospodaruje przekazanymi przez organ założycielski w nieodpłatne użytkowanie gruntami, zgodnie z wykazem przedstawionym w Załączniku Nr 2 do sprawozdania finansowego za 2023 rok. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej otrzymał na czas nieoznaczony użytkowanie w zakresie w/w działek na podstawie Repertorium A Nr 1683.2009

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych

W Załączniku Nr 3 przedstawiono wartość początkową obcych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia oraz zmiany wartości tych środków (przychody, rozchody), jakie nastąpiły w ciągu roku obrotowego. Są to te środki trwałe, wobec których zgodnie z istotą zawartych umów jednostka nie ma obowiązku ani prawa do amortyzowania lub umarzania ich wartości.

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych- nie dotyczy

1.7. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Stan rozliczeń międzyokresowych długoterminowych SPZOZ w Rawie Mazowieckiej na koniec roku 2023 wynosił 373 933,14 PLN. Dotyczą one prowizji od kredytu w kwocie 245 933,14 PLN, oraz opłaty prolongacyjnej w kwocie 128 000,00 PLN. Zał. nr 15.

1.8. Zapasy

Zapasy stanowią leki i materiały medyczne znajdujące w apteczkach na poszczególnych oddziałach i w magazynach medycznych których wartość na koniec 2023 roku wynosiła 979 423,26 PLN. Wykaz z podziałem na poszczególne oddziały, poradnie i pracownie specjalistyczne stanowi załącznik nr 4. Odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów nie wykonano.

1.9. Należności i odpisy aktualizujące należności

Szczegółowe zestawienie należności z tytułu dostaw towarów i usług stanowi Załącznik Nr 5 do sprawozdania finansowego za 2023 rok. Wartość należności to łączna kwota 5 118 460,59 PLN z czego 3 146 204,00 PLN to należności dochodzone na drodze sądowej , 5 151 522,74 PLN to należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy a wartość odpisu

aktualizującego należności to kwota 3 179 266,15 PLN Na drodze sądowej dochodzone są należności od członków Zarządu spółki Eden Sp. z o.o. w upadłości. Kwota 3 146 204,00 PLN to należność z tytułu zaległego czynszu dzierżawy, kary umownej oraz innych zobowiązań byłego dzierżawcy pokrytych przez SPZOZ Rawa Mazowiecka wraz z odsetkami.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystania, rozwiązania i stanu na koniec roku obrotowego zaprezentowano w Załączniku Nr 6 do sprawozdania finansowego za 2023 rok.

1.10. Inwestycje krótkoterminowe.

Wartość inwestycji krótkoterminowych na koniec 2023 roku to kwota 145 897,03 PLN i składają się na nie środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie . Środki pieniężne w kasie to kwota 1 403,44 PLN, środki pieniężne na rachunku podstawowym to kwota 36 749,81 PLN, na rachunkach projektowych to kwota 107 743,78 PLN. Na dzień 31.12.2023 wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT wynosił 0,00 PLN

1.11. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Wartość krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych to kwota 47 600,04 PLN i są to rozliczenia związane z prowizją od kredytu. Zał. nr 15

1.12. Kapitał (fundusz) własny

Kapitał podstawowy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej na dzień 31.12.2023 roku to kwota 21 014 161,95 PLN. Szpital posiada stratę z lat ubiegłych w kwocie 30 438 439,37 PLN. Strata za rok 2023 to kwota 3 965 341,13 PLN. Na koniec roku obrotowego 2023 kapitał (fundusz) własny wyniósł – 13 389 618,55 PLN.

Strata netto za 2023 rok wynosi 3 965 341,13 PLN. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej proponuje pokrycie jej z zysków lat następnych przy czym zgodnie z art.59 ust.2 Ustawy o działalności leczniczej wynik finansowy po dodaniu kosztów amortyzacji może zostać pokryty przez podmiot tworzący.

1.13. Rezerwy na zobowiązania

Stan rezerw SPZOZ w Rawie Mazowieckiej na koniec roku 2023 wynosił 3 785 297,00 PLN. Są to rezerwy utworzone na wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i rentowych dla pracowników, naliczone na podstawie wyceny dokonanej przez Biuro Aktuariale Signum Sp. z o.o. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej od lat nie tworzy rezerw na urlopy a skala niewykorzystanych urlopów jest z roku na rok podobna. Pracownik nie może zrzec się praw do urlopu. Z uwagi na trudną

sytuację finansową, SP ZOZ każdorazowo w okresie wypowiedzenia lub przed rozwiązaniem umowy o pracę udziela pracownikom urlopu w naturze, tak aby nie doprowadzić do sytuacji, w której powstałaby konieczność wypłaty pracownikom ekwiwalentu za niewykorzystany urlop. Wykaz rezerw stanowi załącznik nr 7.

1.14. Zobowiązania długoterminowe

Na koniec 2023 roku zobowiązania długoterminowe stanowiły wartość 14 647 110,26 PLN

Na tę pozycję składają się:

1. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 14 111 635,56 PLN

- pożyczka długoterminowa zaciągnięta w BFF POLSKA S.A.....9 041 666,78 PLN,
- pożyczka długoterminowa zaciągnięta w BFF POLSKA S.A.....2 288 135,56 PLN
- pożyczka długoterminowa zaciągnięta w BFF POLSKA S.A.....1 500 000,05 PLN,
- pożyczka długoterminowa zaciągnięta w BFF MF POLSKA S.A..... 1 281 833,17 PLN

2. Zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu rat i opłaty prolongacyjnej w kwocie 535 474,70 PLN. Wykaz zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty z podziałem na okresy stanowi załącznik nr 8.

1.16. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze socjalne

Wyszczególnienie		Stan na 2022.12.31	Stan na 2023.12.31	Zmiany
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		3 880 345,77	6 358 685,94	2 478 340,17
W ty m:	Zobowiązania do 1 roku	3 880 345,77	6 358 685,94	2 478 340,17
	Zobowiązania powyżej 1 roku	0,00		0,00
Kredyty i pożyczki		8 858 467,91	11 322 331,80	2 463 863,89
Zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń		1 882 172,93	2 467 592,69	585 419,76
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		1 161 182,77	1 539 256,63	378 073,86
Inne		23 739,59	44 225,53	20 485,94
Fundusz Świadczeń Socjalnych		0,00	0,00	0,0
Razem zobowiązania		15 805 908,97	21 732 092,59	5 926 183,62

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek krótkoterminowe:

- pożyczka zaciągnięta w BFF POLSKA S.A..... 399 999,96 PLN,
- pożyczka w formie linii kredytowej w BFF POLSKA S.A..... 8 062 162,36 PLN,
- pożyczka zaciągnięta w BFF POLSKA S.A.....1 749 999,96 PLN,

- pożyczka zaciągnięta w BFF POLSKA S.A..... 610 169,52 PLN,
- pożyczka Powiat Rawski..... 500 000,00 PLN

Wykaz zobowiązań z tytułu dostaw i usług stanowi załącznik nr 9.

1.17. Wykaz zobowiązań finansowych z tytułu pożyczek i kredytów ze wskazaniem charakteru i formy ich zabezpieczenia – stanowi załącznik nr 10

1.18. Rozliczenia międzyokresowe

W pozycji pasywów rozliczenia międzyokresowe

- długoterminowe na koniec 2023 roku – 7 017 159,04
- długoterminowe na koniec 2022 roku – 2 055 833,58
- krótkoterminowe 2023 rok - 1 952 884,08
- krótkoterminowe 2022 rok - 128 579,17

Na potrzeby porównywalności danych dokonano podziału RMP za 2022 rok.

Na kwotę 7 017 159,04 składają się rozliczenia długoterminowe dotyczące rozliczenia darowizn w kwocie 6 136 692,10 i dotacji w kwocie 880 466,94.

Na kwotę 1 952 884,08 składają się rozliczenia krótkoterminowe dotyczące rozliczeń w czasie darowizn w kwocie 1 685 648,16 i dotacji w kwocie 267 235,92.

Zestawienie zmian stanowi załącznik nr 15.

1.19 W przypadku gdy składniki aktywów lub pasywów jest wykazana w więcej niż jedna pozycja bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - stanowi załącznik nr 11.

1.20 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku vat – brak

1.21. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środków trwałych - brak odpisów

1.22. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów – brak odpisów

1.23. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej- brak takich zdarzeń

1.24. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe które powiększyły koszt wytwarzania- nie dotyczy

1.25 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a

wynikiem finansowym(zyskiem, stratą)brutto-przedstawiono w nocie do xml.

1.26 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym. – Nie dotyczy

1.27. Poniesione w ostatnim roku i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwale w tym na ochronę środowiska

SP ZOZ w Rawie Mazowieckiej wydatkował na zakup środków trwałych w roku 2023 kwotę 1 887 424,00 PLN. Wykaz planowanych nakładów na rok 2024 stanowi załącznik nr 12.

Na ochronę środowiska planuje się wydać 50 000,00 PLN.

1.28. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. W roku 2023 został złożony pozew sądowy przeciw członkom zarządu wykreślonej z KRS spółki EDEN w upadłości o zwrot należności z tytułu zaległego czynszu, kary umownej oraz innych zobowiązań byłego dzierżawcy pokrytych przez SPZOZ Rawa Mazowiecka wraz z odsetkami na kwotę 3 146 204,00 PLN. Kwota ta została przyjęta w księgach rachunkowych jako należności dochodzone na drodze sądowej a drugostronnie jako pozostałe przychody operacyjne. Po przeanalizowaniu sytuacji finansowej firmy Eden w upadłości i mając na uwadze znikome szanse na odzyskanie należności został dokonany odpis aktualizujący tą należność w pełnej kwocie co ma odzwierciedlenie w pozostałych kosztach operacyjnych.

1.29. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej wystawił weksle in blanco na zabezpieczenie własnych zobowiązań kredytowych, dokonał również zabezpieczenia w formie cesji wierzytelności NFZ, cesji z polisy ubezpieczeniowej oraz zastawu rejestrowego na zbiorze rzeczy ruchomych. Łączna kwota zobowiązań warunkowych wynikająca z aktualnego zadłużenia z tytułu pożyczek wynosi na dzień 31.12.2023 roku 24 933 967,36 zł.

NAZWA	Wartość na koniec okresu
BFF POLSKA S.A.-pożyczka	10 791 666.74
BFF POLSKA S.A.-pożyczka	2 898 305.08
BFF POLSKA S.A.-pożyczka	1 900 000.01
BFF POLSKA S.A.-linia kredytowa	8 062 162.36
BFF MEDFinance S.A.	1 281 833.17

1.30. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi – nie dotyczy

1.31. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym – nie dotyczy

1.32. Sprawozdanie finansowe nie ma pozycji wyrażonych w walutach obcych

2. Objąsnienia do rachunku zysków i strat

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

2.1. Zestawienie danych dotyczących przychodów i kosztów działalności podstawowej

Wyszczególnienie		Stan na 2022.12.31	Stan na 2023.12.31	Zmiany
Przychody ze sprzedaży		39 940 727,60	56 986 469,08	17 045 741,48
W tym	Przychody ze sprzedaży usług medycznych NFZ	38 051 781,77	55 002 206,63	16 950 424,86
	Przychody ze sprzedaży usług medycznych pozostałych	1 694 307,88	1 736 095,67	41 787,79
	Przychody z pozostałej sprzedaży usług	194 637,95	248 166,78	53 528,83
Koszty wg rodzajów		44 557 004,00	60 932 742,21	16 375 738,21
W tym	Zużycie materiałów i energii	4 270 261,17	6 058 729,56	1 788 468,39
	Usługi obce	19 953 146,41	25 910 867,11	5 957 720,70
	Podatki i opłaty	191 279,72	273 544,88	82 265,16
	Wynagrodzenia	16 896 078,96	22 691 453,14	5 795 374,18
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 503 022,49	3 735 079,71	1 232 057,22
	Amortyzacja	588 175,39	2 096 788,91	1 508 613,52
	Pozostałe koszty rodzajowe	155 039,86	166 278,90	11 239,04

2.2. Przychody ogółem

Przychody ogółem wg Rachunku Zysków i Strat kształtują się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 2022.12.31	Stan na 2023.12.31	Zmiany
Przychody ze sprzedaży	39 940 727,60	56 986 469,08	17 045 741,48
Pozostałe przychody operacyjne	4 982 912,40	7 254 172,81	2 271 260,41
Przychody finansowe	23 255,02	13 863,31	-9 391,71
Razem przychody	44 946 895,02	64 254 505,20	19 307 610,18

Przychody w całości krajowe.

Podstawowym źródłem finansowania kosztów działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej są przychody ze sprzedaży, na które składają się przychody ze sprzedaży usług medycznych na podstawie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia, przychody ze sprzedaży usług medycznych pozostałych, świadczonych dla innych

podmiotów gospodarczych i dla indywidualnych osób, a także przychody z pozostałej sprzedaży usług pochodzących z najmu i dzierżawy lokali. Przychody ze sprzedaży w ramach umów z NFZ stanowiły w 2023 roku 96,52 % przychodów ze sprzedaży usług uzyskanych przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej. Szczegółowe zestawienie przychodów za rok 2023 stanowi załącznik nr 13.

2.3. Koszty ogółem

Koszty ogółem wg Rachunku Zysków i Strat kształtują się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 2022.12.31	Stan na 2023.12.31	Zmiany
Koszty działalności operacyjnej	44 557 004,00	60 932 742,21	16 375 738,21
Pozostałe koszty operacyjne	45 500,19	3 684 454,29	3 638 954,10
Koszty finansowe	2 401 730,14	3 243 057,83	841 327,69
Razem Koszty	47 004 234,33	67 860 254,33	20 856 020,00

Szczegółowy wykaz kosztów stanowi Załącznik Nr 14.

Koszty działalności operacyjnej stanowiły w 2023 roku 89,79 % kosztów ogółem Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej.

2.4. Wynik brutto

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik (+ zysk / - strata) brutto
Działalność operacyjna	56 986 469,08	60 932 742,21	- 3 946 273,13
Pozostała działalność operacyjna	7 254 172,81	3 684 454,29	3 569 718,52
Działalność finansowa	13 863,31	3 243 057,83	- 3 229 194,52
Zmiana stanu produktów	- 359 592,00	-	- 359 592,00
Wynik brutto	63 894 913,20	67 860 254,33	- 3 965 341,13

Wykazana strata wynika ze sprawozdania Rachunek Zysków i Strat za 2023 rok i jest zgodna z kontem 860 na dzień 31 grudzień 2023 roku.

2.5. Podatek dochodowy

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, dochód z której zgodnie z Art. 17 ust.1 poz. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. 1992.21.86 z późniejszymi zmianami) jest przedmiotowo zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych w części przeznaczonej i faktycznie wydatkowanej na cele statutowe. W 2023 roku Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej zakończył działalność ze stratą w wysokości 3 965 341,13 PLN.

3. Struktura zatrudnienia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej w 2023 roku.

Średnioroczne zatrudnienie w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej za okres 01.01.2023 - 31.12.2023 wyniosło 153,04 etatu.

W roku 2023 średnio w miesiącu wydatkowano na płace pracowników etatowych kwotę brutto 1 670 861,88 PLN co w przeliczeniu na liczbę etatów (153,04) daje średniomiesięczne wynagrodzenie brutto wraz z wypłaconymi nagrodami jubileuszowymi i odprawami emerytalnymi za ten okres w kwocie 10 917,81 PLN.

Średnioroczne zatrudnienie w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej wyniosło 153,04 etatu z podziałem na:

- personel medyczny – 114,81 etatu
- personel niemedyczny – 20,46 etatu
- zarząd i administracja – 17,77 etatu

W roku 2023 średnio w miesiącu wydatkowano na płace pracowników etatowych kwotę brutto 1 670 861,88 zł z podziałem na:

- personel medyczny – 1 412 373,00
- personel niemedyczny – 82 771,33
- Zarząd i administracja – 175 717,55

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Amortyzacja 2 096 788,91

- Wartości niematerialne i prawne 109 455,80
- środki trwałe 1 987 333,11

Zyski i straty z tytułu różnic kursowych 0,00

Odsetki i udziały w akcjach 2 700 112,86

- Zapłacone odsetki od kredytów i pożyczek 2 700 112,86

Zysk/strata z działalności inwestycyjnej - 40 000,00

Zmiana stanu rezerw 359 592,00

- Stan rezerw na początek roku 3 425 705,00
- Stan rezerw na koniec roku 3 785 297,00

Zmiana stanu zapasów - 216 252,26

- Stan na początek roku 763 171,00
- Stan na koniec roku 979 423,26

Zmiana stanu należności - 453 630,57

- Stan na początek roku 4 664 830,02
- Stan na koniec roku 5 118 460,59

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek 3 462 319,73

- z tytułu dostaw i usług na początek roku 3 880 345,77
- z tytułu dostaw i usług na koniec roku 6 358 685,94
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych na początek roku 1 882 172,93
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych na koniec roku 2 467 592,69

- z tytułu wynagrodzeń na początek roku 1 161 182,77
- z tytułu wynagrodzeń na koniec roku 1 539 256,63
- inne na początek roku 23 739,59
- inne na koniec roku 44 225,53

Zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych - 1 861 001,78

- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe na początek roku(aktywa) 498 038,30
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe na koniec roku(aktywa) 373 933,14
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na początek roku(aktywa) 47 600,04
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na koniec roku(aktywa) 47 600,04
- rozliczenia międzyokresowe długoterminowe na początek roku(pasywa) 2 184 412,75
- rozliczenia międzyokresowe długoterminowe na koniec roku(pasywa) 7 017 159,04
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na początek roku(pasywa) 0,00
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na koniec roku(pasywa) 1 952 884,08
- dotacje - 574 810,00
- darowizna środka trwałego - 8 195 927,31

Inne korekty - 839 588,47

- umorzone pożyczki - 533 336,32
- umorzony czynsz i podatek od nieruchomości – 59 803,64
- refundacja i dofinansowanie szkoleń - 36 188,23
- spisane zobowiązania przedawnione – 210 260,28

Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 40 000,00

Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 1 985 851,97

Wpływy 10 577 029,42

- wpływy z kredytów i pożyczek 10 002 219,42
- inne wpływy finansowe 574 810,00

Wydatki 10 452 329,31

- spłaty kredytów i pożyczek 7 167 046,03
- odsetki 3 027 844,04
- inne wydatki finansowe 257 439,24

Środki o ograniczonej możliwości dysponowania 13 800,00

- wadia 13 800,00

5. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2023 rok – 12 500,00 netto.

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

W roku 2024 ma być kontynuowana inwestycja „Rozbudowa Szpitala Św. Ducha w Rawie Mazowieckiej, w celu utworzenia oddziału geriatry i opieki długoterminowej wraz z adaptacją pomieszczeń na oddział geriatryczny”. Rozbudowa realizowana jest w ramach Programu Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD : Program Inwestycji Strategicznych.. Planowany termin zakończenia pierwszego etapu to IV kwartał 2024 roku a drugiego etapu to IV kwartał 2025 roku. Budynek ten, po zakończeniu budowy i oddaniu do użytku, zostanie przekazany SP ZOZ w nieodpłatne użytkowanie.

W I kwartale 2024 roku mają zakończyć się prace związane z przystosowaniem budynku przeznaczonego na pracownię rezonansu magnetycznego finansowane przez Powiat Rawski a w II kwartale ma nastąpić instalacja rezonansu magnetycznego finansowana ze środków Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych oraz Kancelarii Rady Ministrów.

W roku 2024 w okresie od stycznia do maja uruchomiono transze z linii kredytowej na łączną kwotę 3 620 000,00 zł. zostały również ustanowione zastawy rejestrowe na zbiorze rzeczy ruchomych w kwocie 1 296 264,92 zł.

7. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które podlegają konsolidacji oraz informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów – nie dotyczy

9. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad(polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale(funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie dotyczy

10. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni.

W roku 2023 wyodrębniono krótkoterminową część rozliczeń międzyokresowych przychodów.

L.p.	Wyszczególnienie	Rok 2023	Rok 2022 było	Rok 2022 powinno być
IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 970 043,12	2 182 412,75	2 182 412,75
-	krótkoterminowe	1 952 884,08	0,00	128 579,17

11. W przypadku wystąpienia niepewności co do kontynuowania działalności, opis tych

niepewności

Wyjaśnienie zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej W Rawie Mazowieckiej osiągnął ujemny wynik finansowy. Strata netto wykazana w sprawozdaniu finansowym przekracza koszty amortyzacji Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej. Jednostka dokonała oceny występowania istotnej niepewności w kontekście ujemnych wyników finansowych oraz niezdolności do terminowego regulowania zobowiązań. Do okoliczności, stwarzających zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności należy zaliczyć znaczne zadłużenie zakładu powstałe w poprzednich latach jego działalności, pogorszenie efektywności ekonomiczno – finansowej. Od dnia 01.01.2014 r. do 12.07.2018 r. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej prowadził działalność tylko w zakresie Podstawowej Opieki Zdrowotnej oraz Medycyny Pracy i Medycyny Szkolnej. Od 13.07.2018 r. po wypowiedzeniu umowy dzierżawy firmie AMG Centrum Medyczne Sp. z o.o. wznowił działalność w zakresie lecznictwa zamkniętego i poradni specjalistycznych. Zdaniem Kierownika Jednostki nie są to wystarczające przesłanki do uznania , że działalność nie będzie kontynuowana. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej jest instytucją powołaną w celu świadczenia usług publicznych polegających na zabezpieczeniu każdego chorego w sytuacji zagrażającej życiu lub zdrowiu oraz zabezpieczeniu świadczeń zdrowotnych na danym terenie. W grudniu 2019 roku SP ZOZ uruchomił dwie dodatkowe poradnie: chirurgiczną i ginekologiczno-położniczą co zapewniło kompleksowe leczenie pacjentów w jednym miejscu. Od września 2021 roku na podstawie umowy zawartej z NFZ rozpoczęła działalność poradnia kardiologiczna a od listopada 2021 roku poradnia urologiczna. W lipcu 2021 roku na podstawie umowy z NFZ działalność szpitala została rozszerzona o oddział anestezjologii i intensywnej terapii. Począwszy od lutego 2020 roku SP ZOZ przestał korzystać z usług zewnętrznych w zakresie badań laboratoryjnych, ponieważ zostało uruchomione własne laboratorium. Od grudnia 2022 roku w ramach świadczeń odrębnie kontraktowanych została podpisana umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia na kompleksowe leczenie ran przewlekłych na oddziale chirurgii ogólnej i w poradni chirurgicznej. W marcu 2023 roku została zawarta umowa z NFZ na Ośrodek Środowiskowej Opieki Psychologicznej Psychoterapeutycznej dla Dzieci i Młodzieży. W lipcu 2023 roku podpisana została kolejna umowa na zespół chirurgii jednego dnia w zakresie okulistyki, ortopedii i urologii. We wrześniu 2023 roku NFZ podpisał kolejną umowę na poradnię okulistyczną dla dorosłych. SP ZOZ uczestniczy w realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego. Programy dotyczą profilaktyki zdrowotnej oraz usług w zakresie długoterminowej opieki i teleopieki. Są to

działania finansowane ze środków zewnętrznych i nie wchodzą w zakres świadczeń finansowanych przez NFZ.

SP ZOZ współpracuje z Urzędem Miasta w zakresie prowadzenia Punktu Informacyjno - Konsultacyjnego dla osób dotkniętych przemocą. W ramach punktu realizowana jest pomoc psychologiczna, prawna oraz pracownika socjalnego dla ofiar przemocy.

W roku 2023 Zarząd Powiatu Rawskiego przekazał w nieodpłatne użytkowanie na czas nieokreślony na rzecz Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej nowo wybudowany, w pełni wyposażony 2 kondygnacyjny pawilon szpitalny przy ulicy Warszawskiej 14. Budynek posiada funkcję bloku operacyjnego z centralną sterylizacją narzędzi, salą wybudzeniową i Oddziałem Intensywnej Terapii z niezbędnym zapleczem szatniowym i socjalnym, łącznikami służącymi komunikacji z istniejącymi budynkami. Wartość przekazanego majątku to kwota 15 879 003,62 zł. Ponadto Powiat Rawski przekazał na podstawie umowy darowizny sprzęt medyczny stanowiący wyposażenie tego budynku służący realizacji zadań statutowych Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej związanych z ochroną zdrowia i życia ludzi na łączną wartość 4 954 067,33 zł. Na rok 2024 planowane są dalsze inwestycje w ramach Programu Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD : Program Inwestycji Strategicznych.

Działania te potwierdzają brak zasadności przyjęcia założenia że SP ZOZ nie będzie kontynuować działalności. Na podstawie dokonanej analizy można stwierdzić, że kontynuacja działalności Jednostki w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2023 r. nie jest zagrożona.

Pozostałe punkty wymienione w Zał.nr 1 do ustawy o rachunkowości nie opisane w niniejszym dokumencie nie dotyczą jednostki.

Rawa Mazowiecka 20.06.2024

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
m.rr Beata Kubiczyk - Ruszek

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Laszczyńska

(nazwisko i imię , podpis kierownika jednostki)

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych-Zał. Nr 1

ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszt zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i patwne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	Wartość brutto na początek okresu			534 779.41		534 779.41
	Zwiększenie, w tym:					
	nabycie			58 730.04		58 730.04
	przemieszczenie wewnętrzne					
	inne					
1	Zmniejszenie, w tym:					
	likwidacja					
	aktualizacja wartość					
	sprzedaż					
	przemieszczenie wewnętrzne					
	inne					
2	Wartość brutto na koniec okresu			593 509.45		593 509.45
	Umorzenia na początek okresu			396 359.76		396 359.76
	zwiększenie			109 455.80		109 455.80
	Zmniejszenie, w tym:					
	likwidacja					
	sprzedaż					
	przemieszczenie wewnętrzne					
	inne					
4	Umorzenie na koniec okresu			505 815.56		505 815.56
5	Wartość netto na początek okresu			138 419.65		138 419.65
6	Wartość netto na koniec okresu			87 693.89		87 693.89

ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH							
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
	Wartość brutto na początek okresu	427 502.32	6 007 564.40	1 954 217.92	-	6 260 921.09	14 650 205.73
	Zwiększenie, w tym:						
	nabycie		16 406 476.43	9 501 634.88	20 000.00	844 453.43	26 772 564.74
	przemieszczenie wewnętrzne		2 280.00	1 842 980.81	20 000.00	22 163.00	1 887 423.81
	inne						-
1	Zmniejszenie, w tym:		16 404 196.43	7 658 654.07		822 290.43	24 885 140.93
	likwidacja	-	-	-	-	2 016 777.78	2 016 777.78
	aktualizacja wartość						-
	sprzedaż					2 016 777.78	2 016 777.78
	przemieszczenie wewnętrzne						-
	inne						-
2	Wartość brutto na koniec okresu	427 502.32	22 414 040.83	11 455 852.80	20 000.00	5 088 596.74	39 405 992.69
	Umorzenia na początek okresu		3 453 641.20	1 095 494.17	-	5 894 385.52	10 443 520.89
	zwiększenie		311 194.59	1 276 932.31	1 166.65	398 039.56	1 987 333.11
	Zmniejszenie, w tym:					2 016 777.78	2 016 777.78
	likwidacja	-	-	-	-	2 016 777.78	2 016 777.78
	sprzedaż						-
	przemieszczenie wewnętrzne						-
	inne						-
4	Umorzenie na koniec okresu	-	3 764 835.79	2 372 426.48	1 166.65	4 275 647.30	10 414 076.22
5	Wartość netto na początek okresu	427 502.32	2 553 923.20	858 723.75	-	366 535.57	4 206 684.84
6	Wartość netto na koniec okresu	427 502.32	18 649 205.04	9 083 426.32	18 833.35	812 949.44	28 991 916.47

Nie były dokonywane odpisy aktualizujące środki trwałe.

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024 roku

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
 Szpital Św. Ducha
 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
 Główna Księgowa
 mgr Beata Kuleczyńska-Rusoch

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Rawie Mazowieckiej
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
 Małgorzata Szwajdzińska

Grunty przekazane przez organ założycielski w nieodpłatne użytkowanie

Grunt	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	
Nieruchomość gruntowa – ul. Niepodległości 8, 96-200 Rawa Mazowiecka (działki o numerze 14, 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14)	2 464,34	0,00	0,00	0,00	2 464,34
Nieruchomość gruntowa – ul. Warszawska 14, 96-200 Rawa Mazowiecka (działki o numerze 14, 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14)	52 058,32	0,00	0,00	0,00	52 058,32
Nieruchomość gruntowa – ul. Warszawska 14, 96-200 Rawa Mazowiecka (działki o numerze 14, 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14)	20 858,00	0,00	0,00	0,00	20 858,00
Nieruchomość gruntowa – ul. Warszawska 14, 96-200 Rawa Mazowiecka (działki o numerze 14, 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14)	375 444,00	0,00	0,00	0,00	375 444,00

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej otrzymał na czas nieoznaczony użytkowanie w zakresie w/w działek na podstawie Repertorium A Nr 1683.2009

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024 roku

DYREKTOR
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
MAGORZATA LESZCZYŃSKA
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
Magorzata Leszczyńska

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Szpital Św. Ducha
200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Kuchnia
mgr Beata Kuczyńska-Kucub

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia (w zł)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023r	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023r
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty	0.00	0.00	0.00	0.00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	0.00	0.00
Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	0.00	0.00
Środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne środki trwałe	3 702 473.43	136 000.00	0.00	3 838 473.43
Razem	3 702 473.43	136 000.00	0.00	3 838 473.43

Zwiększenie na kwotę 136 000.00 zł

POWIAT RAWSKI	Aparat ultrasonograficzny SAMSUNG HS40	136 000.00	UŻYCZENIE
---------------	--	------------	-----------

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024 roku

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
mgr Beata Kubczyk - Rusi

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE ZAPASÓW NA DZIEŃ 31.12.2023 ROKU

	31.12.2022	31.12.2023
Materiały - Apteka szpitalna	105 686.22	153 483.00
Dary	177 866.71	191 741.75
Apteka-laboratorium	1 135.48	11 106.33
Oddz Wewnętrzny	34 721.52	59 082.92
Oddz. Chirurgiczny	40 695.91	53 536.51
Oddz. Poł-Gin-Now	24 263.96	36 364.26
Oddz. Pediatriczny	7 087.16	29 137.11
Oddz. Chorób płuc	25 526.06	27 749.43
IZBA PRZYJĘĆ	11 907.78	11 687.54
Blok operacyjny i anestezjologia	108 685.53	203 018.17
POR.GIN-POŁ.	2 157.55	2 883.19
POR.CHIRURGICZNA	3 667.89	7 071.33
POR.ORTOPEDYCZNA	2 863.26	2 458.74
POR.UROLOGICZNA	-	478.70
POR.CHORÓB PŁUC	1 906.94	1 054.28
POR.OKULISTYCZNA(DLA DZIECI)	48.23	2 892.14
POR.ODWYKOWA	-	45.90
POR.ONKOLOGICZNA	398.01	102.83
PRACOWNIA TK	20 437.78	29 235.03
PRACOWNIA KOLONOSKOPII	4 650.06	8 596.89
PRACOWNIA GASTROSKOPII	9 923.27	4 794.16
PRACOWNIA EKG	8.86	-
SEKCJA SPRZĄTAJĄCA	5 096.56	4 409.07
PRACOWNIA USG	257.18	575.21
NPL	2 162.71	2 938.64
PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWOTNA	1 779.33	2 774.62
DZIAŁ TECHNICZNY	1 538.24	1 688.24
LABORATORIUM	129 595.72	62 176.97
PRACOWNIA RTG	-	-
ODDZ.COVID	12.10	-
GABINET FIZYKOTERAPII	312.31	137.70
ODDZIAŁ INTENSYWNEJ TERAPII	37 644.91	57 351.76
POR.KARDIOLOGICZNA	1 133.76	196.09
POZ BIAŁA RAWSKA	-	5 273.92
POR.OKULISTYCZNA(DLA DOROSŁYCH)	-	5 380.83
RAZEM	763 171.00	979 423.26

Odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów nie wykonano.

Struktura czasowa zapasów magazynu apteki

do 3 m-cy	130 408.16
do 6 m-cy	9 437.33
do 12 m-cy	8 406.19
powyżej 12 m-cy	5 231.32
	153 483.00

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Kasa
m. nr Beata Kubczyńska - Ruszek

(nazwisko i imię, podpis kierownika
jednostki)
DIREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska

WYKAZ NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2023r

LP.	NAZWA	KWOTA NALEŻNOŚCI
1	PRYWATNY GABINET LEKARSKI	1 162.76
2	PRYWATNA PRAKTYKA LEKARSKA	4 507.68
3	PACJENT INDYWIDUALNY	230.00
4	PACJENT INDYWIDUALNY	123.00
5	ADRICH VENDING	297.40
6	AMERICAN HEART	500.00
7	ANTARES	487.00
8	PRYWATNY GABINET LEKARSKI	40.00
9	PACJENT INDYWIDUALNY	120.00
10	BIBLIOTEKA PUBLICZNA	2 299.50
11	PACJENT INDYWIDUALNY	490.00
12	PACJENT INDYWIDUALNY	370.00
13	PACJENT INDYWIDUALNY	400.00
14	C.O.O. SZELIGA	257.20
15	C-DENT	7 562.35
16	CENTRUM MEDYCZNE CZERNIEWICE	3 296.60
17	PACJENT INDYWIDUALNY	120.00
18	PACJENT INDYWIDUALNY	250.00
19	PACJENT INDYWIDUALNY	220.00
20	NZOZ DOBREGO ZDROWIA	1 188.00
21	PACJENT INDYWIDUALNY	405.00
22	PACJENT INDYWIDUALNY	80.00
23	PACJENT INDYWIDUALNY	212.00
24	PACJENT INDYWIDUALNY	220.00
25	ENTERMED	8 000.00
26	PACJENT INDYWIDUALNY	250.00
27	GŁÓWNY INSPEKTORAT OCHRONY ŚRODOWISKA	333.43
28	PACJENT INDYWIDUALNY	166.00
29	PACJENT INDYWIDUALNY	300.00
30	PACJENT INDYWIDUALNY	869.86
31	HOSPICJUM	353.70
32	PACJENT INDYWIDUALNY	85.00
33	PACJENT INDYWIDUALNY	478.00
34	PACJENT INDYWIDUALNY	115.00
35	PACJENT INDYWIDUALNY	120.00
36	PACJENT INDYWIDUALNY	200.00
37	PACJENT INDYWIDUALNY	540.00
38	PACJENT INDYWIDUALNY	450.00
39	KOMENDA WOJEWÓDZKA	1 892.00
40	PACJENT INDYWIDUALNY	390.00
41	PACJENT INDYWIDUALNY	260.00
42	PACJENT INDYWIDUALNY	200.00
43	PACJENT INDYWIDUALNY	248.00
44	PACJENT INDYWIDUALNY	450.00
45	PACJENT INDYWIDUALNY	220.00
46	PACJENT INDYWIDUALNY	386.00
47	PACJENT INDYWIDUALNY	80.00
48	PACJENT INDYWIDUALNY	252.00
49	PACJENT INDYWIDUALNY	348.00
50	PACJENT INDYWIDUALNY	220.00
51	PACJENT INDYWIDUALNY	130.00
52	PACJENT INDYWIDUALNY	200.00
53	PACJENT INDYWIDUALNY	204.00

54	PACJENT INDYWIDUALNY	80.00
55	MEDICA	500.00
56	MEDICOM 1	450.00
57	PACJENT INDYWIDUALNY	208.00
58	PACJENT INDYWIDUALNY	110.00
59	PACJENT INDYWIDUALNY	80.00
60	METALBUD SP Z O.O.	45.00
61	PACJENT INDYWIDUALNY	120.00
62	PACJENT INDYWIDUALNY	266.00
63	PACJENT INDYWIDUALNY	305.00
64	PACJENT INDYWIDUALNY	150.00
65	PACJENT INDYWIDUALNY	250.00
66	NZOZ KALMED S.C.	792.70
67	NZOZ ESCULAP	3 835.00
68	NZOZ NEK-MED.	4 401.14
69	NZOZ PORADNIA	325.00
70	NZOZ VITA-MED.	2 031.20
71	PACJENT INDYWIDUALNY	200.00
72	PACJENT INDYWIDUALNY	145.00
73	PACJENT INDYWIDUALNY	100.00
74	PEPCO POLSKA SP Z O.O.	63.98
75	PACJENT INDYWIDUALNY	462.00
76	PACJENT INDYWIDUALNY	160.00
77	PACJENT INDYWIDUALNY	250.00
78	PACJENT INDYWIDUALNY	60.00
79	POLTV	295.20
80	PACJENT INDYWIDUALNY	125.00
81	POWIAT RAWSKI	8 631.00
82	POWIATOWY INSPEKTORAT	892.72
83	PROKURATURA	1 023.29
84	PACJENT INDYWIDUALNY	508.00
85	PZU NA ŻYCIE S.A.	74.64
86	PACJENT INDYWIDUALNY	242.00
87	RAW-MEDICA SP.Z O.O.	60.00
88	RAWSKO BIALSKA SPÓŁDZIELNIA	6 531.84
89	REMEDIUM	297.00
90	RM PLUS	7 083.80
91	PACJENT INDYWIDUALNY	375.00
92	PACJENT INDYWIDUALNY	116.00
93	PACJENT INDYWIDUALNY	130.00
94	PACJENT INDYWIDUALNY	80.00
95	PACJENT INDYWIDUALNY	94.00
96	PACJENT INDYWIDUALNY	6 997.01
97	PACJENT INDYWIDUALNY	230.00
98	PACJENT INDYWIDUALNY	2 691.34
99	PACJENT INDYWIDUALNY	2 809.38
100	PACJENT INDYWIDUALNY	236.00
101	PACJENT INDYWIDUALNY	272.00
102	SPÓŁDZIELNIA PRACUJ	0.02
103	PACJENT INDYWIDUALNY	470.00
104	PACJENT INDYWIDUALNY	286.00
105	PACJENT INDYWIDUALNY	160.00
106	PACJENT INDYWIDUALNY	235.00
107	PACJENT INDYWIDUALNY	320.00
108	PACJENT INDYWIDUALNY	540.00
109	PACJENT INDYWIDUALNY	220.00
110	PACJENT INDYWIDUALNY	6 098.01
111	USŁUGI POGRZEBOWE	2 893.10
112	VIVA S.C.	123.00

113	PACJENT INDYWIDUALNY	430.00
114	PACJENT INDYWIDUALNY	234.00
115	PACJENT INDYWIDUALNY	286.00
116	PACJENT INDYWIDUALNY	747.00
117	PACJENT INDYWIDUALNY	677.00
118	PACJENT INDYWIDUALNY	60.00
119	PACJENT INDYWIDUALNY	450.00
120	ZAKŁAD AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ	265.88
121	ZAKŁAD ANATOMOPATOLOGII	20 274.93
122	PACJENT INDYWIDUALNY	210.00
123	PACJENT INDYWIDUALNY	442.00
124	PACJENT INDYWIDUALNY	400.00
125	PACJENT INDYWIDUALNY	428.48
126	NFZ	5 005 695.89
127	PACJENT INDYWIDUALNY	62.36
128	PACJENT INDYWIDUALNY	262.45
129	PACJENT INDYWIDUALNY	49.51
130	SZYM-BUD	3 186.81
131	TRUCK	2.68
132	BIALMED	0.20
133	III SZPITAL MIEJSKI ŁÓDŹ	340.00
134	INNOVA BUSSINESS	4 907.70
135	PROMEDUS	3 000.00
136	EDEN SP. Z O.O W UPADŁOŚCI	3 146 204.00
137	AKTUALIZACJA NALEŻNOŚCI	-3 179 266.15
		5 118 460.59

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital Św. Ducha
 96-200 Rawa Mazowiecka pl. Warszawska 14
 Główna Księgowa
mgr Beata Kułczyk - Rusck

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 (nazwisko i imię, podpis kierownika
 w Rawie Mazowieckiej
 jednostki)
Małgorzata Leszczyńska

Odpisy aktualizujące należności

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego	
I. Należności długoterminowe (w tym):	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe (w tym):	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 118 120.59
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 118 120.59
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 971 916.59
- do 12 miesięcy	10 590.85	3 793 342.10	0.00	624 666.80	3 179 266.15	1 971 916.59
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 146 204.00

Objęto 100% odpisem (kwota 3 147 711.41 zł.) w tym należności dochodzone na drodze sądowej od zarządu Eden Sp. z o.o. (3 146 204.00 zł) Uprzednia kwota (624 397.80 zł.) została skorygowana do wartości, o której mowa wcześniej

Objęcie 50% odpisem należności od innych kontrahentów (kwota 4 554.75). Rozwiązano odpis na kwotę 269.00 zł z tyt. spłaty

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Kasa
mgr Beata Kłobacz, Busck

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
Margorzata Leszczyńska

ZESTAWIENIE REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

	STAN NA 31.12.2022	STAN NA 31.12.2023
REZERWY KRÓTKOTERMINOWE	682 604.00	842 603.00
REZERWY DŁUGOTERMINOWE	2 743 101.00	2 942 694.00
NAGRODY JUBILEUSZOWE	1 437 110.00	1 535 775.00
ODPRawy RENTOWE	15 110.00	17 556.00
ODPRawy EMERYTALNE	1 290 881.00	1 389 363.00
RAZEM	3 425 705.00	3 785 297.00

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej od lat nie tworzy rezerw na urlopy a skala niewykorzystanych urlopów jest z roku na rok podobna. Pracownik nie może zrzec się praw do urlopu. Z przepisu art. 167 Kodeksu pracy wynika, iż w okresie wypowiedzenia umowy o pracę pracownik jest zobowiązany wykorzystać przysługujący mu urlop, jeżeli w tym okresie pracodawca udzieli mu urlopu. Z uwagi na trudną sytuację finansową, SP ZOZ każdorazowo w okresie wypowiedzenia lub przed rozwiązaniem umowy o pracę udziela pracownikom urlopu w naturze, tak aby nie doprowadzić do sytuacji, w której powstałaby konieczność wypłaty pracownikom ekwiwalentu za niewykorzystany urlop.

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
m. w Beata Kubczyńska - Rusek

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
(nazwisko i imię i podpis kierownika jednostki)
Małgorzata Leszczyńska

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
tel. 729 059 534
NIP 8351328753 REGON 750081271-00053
e-mail: sekretariat@szpitalrawa.pl

ZALĄCZNIK NR 8

Wykaz zobowiązań długoterminowych z podziałem na okresy spłaty

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na dzień 31.12.2023	Stan na 31.12.2023 r wg okresu wymagalności		
		od 1 do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	razem
Pożyczka BFF POLSKA S.A.	9 041 666.78	5 249 999.88	3 791 666.90	9 041 666.78
Pożyczka BFF POLSKA S.A.	2 288 135.56	1 830 508.56	457 627.00	2 288 135.56
Pożyczka BFF POLSKA S.A.	1 500 000.00	1 199 999.88	300 000.12	1 500 000.00
Pożyczka MF BFF POLSKA S.A.	1 281 833.17	427 277.76	427 277.76	1 281 833.17
Raty ZUS	535 474.70	363 528.00	171 946.70	535 474.70

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Czynna Kasy
mgr Beata Kucyba - Busz

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
(nazwiskiem i imieniem i nazwiskiem (nazwiskiem)
w Rawie Mazowieckiej)
Małgorzata Leszczyńska

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH NA DZIEŃ 31.12.2023

LP.	NAZWA	KWOTA ZOBOWIĄZANIA
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 358 685.94
2	Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń	2 467 592.69
3	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 539 256.63
4	Inne	44 225.53
RAZEM:		10 409 760.79
	Kwota zobowiązań do 12 miesięcy	6 358 685.94
	Zobowiązania z tyt. podatku doch. od osób fizycznych	413 957.23
	Zobowiązania z tyt. podatku VAT	4 660.51
	Zobowiązania z tyt. ZUS	1 440 246.51
	Zobowiązania z tyt.rat wobec ZUS	585 484.44
	Zobowiązania z tyt.PFRON	23 244.00
	Zobowiązania z tyt.PPK	6 793.73
	Zobowiązania z tyt.wynagrodzeń	1 539 256.63
	Zobowiązania związane z potraceniami pracowniczymi	23 631.80
	Zobowiązania z tyt. Wadium	13 800.00

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
m. w. Rawa Mazowiecka - Pusk

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Wartość na koniec okresu	Rodzaj zabezpieczenia
BFF POLSKA S.A.-pożyczka	10 791 666.74	weksel in blanco, cesja wierzytelności z kontraktów NFZ, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, zabezpieczenie hipoteczne na nieruchomościach stanowiącej własność Powiatu Rawskiego
BFF POLSKA S.A.-pożyczka	2 898 305.08	weksel in blanco, cesja wierzytelności z kontraktów NFZ, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, zabezpieczenie hipoteczne na nieruchomościach stanowiącej własność Powiatu Rawskiego
BFF POLSKA S.A.-pożyczka	1 900 000.01	weksel in blanco, cesja wierzytelności z kontraktów NFZ, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, zabezpieczenie hipoteczne na nieruchomościach stanowiącej własność Powiatu Rawskiego
BFF POLSKA S.A.-linia kredytowa	8 062 162.36	weksel in blanco, cesja wierzytelności z kontraktów NFZ, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
BFF MEDFinance S.A.	1 281 833.17	weksel in blanco, cesja wierzytelności z kontraktu NFZ, sądowy zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych.

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna księgowia
mgr Beata Kuczyńska - Rusak

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
Małgorzata Leszczyńska

Składniki aktywów lub pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Rozliczenie międzyokresowe kosztów	25 123 736.10	A.V.2	373 933.14
		B.IV.2	8 970 043.12

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Zobowiązania z tyt. Kredytów i pożyczek krótko i długoterminowe	25 433 967.36	B.II.2.a)	14 111 635.56
		B.III.2.a)	11 322 331.80

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Inne zobowiązania krótko i długoterminowe	579 700.23	B.II.2.d)	535 474.70
		B.III.2.i)	44 225.53

Rawa Mazowiecka 20.06.2024

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
(nazwisko i imię, podpis
kierownika jednostki)
w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna księgowia
mgr Beata Kuczyńska - Rusocka

Wykaz planowanych nakładów na rok 2024

Wyszczególnienie	Wartość
Zakup wideobronchoskopu	80 000.00
Wymiana dźwigu osobowego w budynku głównym szpitala	250 000.00
Remont czterech łazienek na oddziale wewnętrznym	35 000.00
Zakup aparatu EKG do izby przyjęć	20 000.00
Zakup pompy ssąco-tłoczącej	24 000.00
Zakup wózka do transportu chorych w pozycji leżącej	13 000.00
Kontynuacja zakupów sprzętu okulistycznego na wyposażenie poradni okulistycznej i oddziału okulistyki jednego dnia.	1 500 000.00
Nakłady na ochronę środowiska	50 000.00

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
mgr Beata Kuczyńska - Busch

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
(nazwisko i imię, podpis kierownika
jednostki)
Małgorzata Leszczyńska

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW ZA ROK OBROTOWY 2023

Przychody ze sprzedaży	56 986 469.08
1.Przychody ze sprzedaży NFZ	55 002 206.63
2.Przychody ze sprzedaży pozostałych usług medycznych	1 736 095.67
3.Przychody ze sprzedaży pozostałej(czynsze)	248 166.78
Pozostałe przychody operacyjne	7 254 172.81
1.Pożyczki umorzone przez Powiat Rawski	533 336.32
2.Przedawnione zobowiązania	210 260.58
3.Darowizny i dotacje	1 642 362.56
4.Umorzony podatek od nieruchomości	59 083.64
5.Sprzedaż sprzętu	40 000.00
6.Przychody pozyskane w ramach realizacji projektów	1 544 067.89
7.Przychody dotyczące pozwu przeciw członkom zarządu Eden	3 146 204.00
8.Refundacja i dofinansowanie szkoleń i stażów	36 188.23
6.Pozostałe przychody operacyjne	43 320.09
7.Otrzymane odszkodowania	35 537.73
Przychody finansowe	13 863.31
1.Umorzone odsetki	9 847.40
2.Odsetki od kontrahentów	4 015.91

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
m.rr Bogdan Kulecki - Bursak

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
(nazwisko i imię - podpis kierownika
jednostki)
Małgorzata Leszczyńska

SZCZEGÓŁOWE ZESTAWIENIE KOSZTÓW NA DZIEŃ 31.12.2023

LP.	NAZWA	WARTOŚĆ
	Koszty działalności operacyjnej	60 932 742.21
1	Amortyzacja	2 096 788.91
2	Zakup materiałów i energii	6 058 729.56
3	Zakup pozostałych usług	25 910 867.11
4	Podatki i opłaty	273 544.88
5	Wynagrodzenia osobowe	22 691 453.14
6	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	3 735 079.71
7	Pozostałe koszty rodzajowe	166 278.90
	Pozostałe koszty operacyjne	3 684 454.29
1	Koszty opłat sądowych i zastępstwa procesowego	5 356.34
2	Koszty spisanych należności nieściągalnych i aktualizacji należności	3 545 503.31
3	Koszty leków przeterminowanych	9 533.28
4	Opłata prolongacyjna	76 505.12
5	Rekompensaty	42 225.45
6	Pozostałe koszty	5 330.79
	Pozostałe koszty finansowe	3 243 057.83
1	Odsetki od nieterminowych płatności	80 160.43
2	Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek	2 700 112.86
3	Odsetki aktualizacja należności	247 570.75
4	Prowizje	215 213.79

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 20.06.2024

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
mgr Barbara Kuczyńska-Duszek

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
(nazwisko i imię, podpis, funkcja)
kierownika jednostki
Małgorzata Leszczyńska

ZESTAWIENIE ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	STAN NA 31.12.2022	STAN NA 31.12.2023	ZMIANA
DŁUGOTERMINOWE W TYM	2 055 833.58	7 017 159.04	4 961 325.46
KRÓTKOTERMINOWE W TYM	128 579.17	1 952 884.08	1 824 304.91

Wzrost w roku 2023 w porównaniu do roku 2022 spowodowany był pozyskaniem dotacji oraz darowiznami.

Na kwotę 7 017 159.04 składają się rozliczenia długoterminowe dotyczące rozliczenia darowizny w kwocie 6 136 692.10 oraz dotacji w kwocie 88 466.94

Na kwotę 1 952 884.08 składają się rozliczenia krótkoterminowe dotyczące rozliczeń w czasie darowizn w kwocie 1 685 648.16 oraz dotacji w kwocie 267 235.92

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	STAN NA 31.12.2022	STAN NA 31.12.2023	ZMIANA
DŁUGOTERMINOWE	498 038.30	373 933.14	- 124 105.16
KRÓTKOTERMINOWE	47 600.04	47 600.04	-

Sporządzono: Rawa Mazowiecka 20.06.2024

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
Małgorzata Leszczyńska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna księgowość
mgr Beata Kujczyk - Rusock

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-3 965 341.13	-3 006 377.31
II.	Korekty razem	5 208 340.42	3 980 822.18
1.	Amortyzacja	2 096 788.91	588 175.39
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 700 112.86	2 114 381.85
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-40 000.00	0.00
5.	Zmiana stanu rezerw	359 592.00	904 086.80
6.	Zmiana stanu zapasów	-216 252.26	-111 720.92
7.	Zmiana stanu należności	-453 630.57	-772 330.37
	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 462 319.73	2 009 391.21
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 861 001.78	-196 836.16
10.	Inne korekty	-839 588.47	-554 325.62
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 242 999.29	974 444.87
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	40 000.00	0.00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40 000.00	0.00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym :	0.00	0.00
3.a	w jednostkach powiązanych		
3 b.	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	0.00	0.00
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II.	Wydatki	1 985 851.97	1 739 962.82
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 985 851.97	1 739 962.82
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3.	Na aktywa finansowe, w tym :	0.00	0.00
3 a.	w jednostkach powiązanych		0.00
3 b.	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 945 851.97	-1 739 962.82
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	10 577 029.42	4 345 136.71
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	10 002 219.42	3 545 136.71
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe (dotacje, darowizny na środek trwały)	574 810.00	800 000.00
5.	Pokrycie straty przez podmiot tworzący	0.00	0.00
II.	Wydatki	10 452 329.31	3 745 956.59
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	7 167 046.03	1 493 951.41
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00
8.	Odsetki	3 027 844.04	2 252 005.18
9.	Inne wydatki finansowe	257 439.24	0.00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	124 700.11	599 180.12
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-578 152.57	-166 337.83
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-578 152.57	-166 337.83
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	724 049.60	890 387.43
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	145 897.03	724 049.60
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	13 800.00	1 610.00

Rawa Mazowiecka 20.06.2024

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

Szpital Św. Ducha

96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14

Główna Kasa

mgr Beata Kuźmyś - Rusoń

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej

(nazwisko i imię, podpis Hieronima Jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2023)	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2022)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-25 303 281.04	-22 296 903.73
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-25 303 281.04	-22 296 903.73
1.	Kapitał podstawowy (fundusz) podstawowy na początek okresu		
		5 135 158.33	5 135 158.33
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	15 879 003.62	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	15 879 003.62	0.00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- PRZEKAZANIE NIEODPŁATNIE INW.PRZEZ STAROSTWO	15 879 003.62	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	21 014 161.95	5 135 158.33
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0.00	
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- pokrycia straty	0.00	
	...		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0.00	0.00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- zbycia środków trwałych		
	...		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
	...		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-27 432 062.06	-23 606 854.71
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
	...		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-27 432 062.06	-23 606 854.71
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-27 432 062.06	-23 606 854.71
	a) zwiększenie (z tytułu)	-3 006 377.31	-3 825 207.35
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia korekty ZUS 2009-2012	-3 006 377.31	-3 825 207.35
		0.00	0.00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- pokrycie straty	0.00	0.00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-30 438 439.37	-27 432 062.06
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-30 438 439.37	-27 432 062.06
6.	Wynik netto	-3 965 341.13	-3 006 377.31
	a) zysk netto		
	b) strata netto	3 965 341.13	3 006 377.31
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-13 389 618.55	-25 303 281.04
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego		

RAWA MAZOWIECKA 20.06.2024

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
Główna Księgowa
mgr Beata Kuźczyńska - Busoń

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
Małgorzata Leszczyńska

NOTA PODATKOWA 2023 750081271-00053

Opis	CIT-8	
- Przychody podatkowe ogółem	56 466 174.66	
- Koszty podatkowe ogółem	63 084 734.49	
	-6 618 559.83	
Przychody bilansowe ogółem na podstawie zestawienia obrotów i sald	64 313 749.00	
Dotacje otrzymane z budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego	574 810.00	
Otrzymane dofinansowanie - realizacja projektów unijnych	1 200 478.11	
	6 072 286.23	
Naliczone a nieotrzymane kary umowne	3 146 204.00	
Zmiana stanu produktów	-359 592.00	
Przychód dotyczący rozliczeń międzyokresowych przychodów związanych z dotacją lub darowizną księgowany na koncie 760 wspólnie do amortyzacji	1 583 863.82	
Przychody dotyczące rozliczeń międzyokresowych przychodów związanych z realizacją projektów	1 544 067.89	
darowizny rzeczowe I apteka	157 742.52	
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych :	0.00	
Razem korekty przychodów	-7 847 574.34	
Przychody ogółem po korektach podlegające opodatkowaniu	56 466 174.66	
Koszty bilansowe ogółem na podstawie zestawienia obrotów i sald	67 895 737.33	
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a zyskiem/stratą dla celów podatkowych) w tym	932 282.59	
Koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań;	2 610.88	
Grzywny i kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetki od tych grzywien i kar	2 346.99	
Wierzytelności odpisane jako przedawnione	4 236.00	
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej - zapłacone	1 746.10	
Poniesione koszty PFRON	222 944.00	
Zapłacone składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	1 800.00	
Wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych (art. 16 ust 1 pkt 58)	464 417.13	
Inne koszty NKUP	90 202.91	
Inne koszty NKUP	124 105.16	
Pozostałe suma pozycji < 20.000	17 873.42	
Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku (zaliczane do różnic przejściowych)	4 216 247.11	
Naliczone nie zapłacone odsetki od zobowiązań	324 109.00	
Odpisy aktualizujące wartość należności	3 541 267.31	
Umowy zlecenia i o dzieło - wypłacone w roku następnym	350 870.80	
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	337 526.86	
Wypłacone umowy zlecenia w roku podatkowym a bilansowo w kosztach lat poprzednich w związku z art.16.1.p.57	337 526.86	
Razem korekty kosztów	-4 811 002.84	
Koszty podatkowe ogółem	63 084 734.49	
Strata z lat ubiegłych	0.00	
	Wartość poniesionej straty w danym roku	wartość odliczenia od dochodu
Strata roku 2018	116 489.78	
Strata roku 2019	2 460 031.35	
Strata roku 2020	5 320 788.05	
Strata roku 2021	3 825 207.35	
Strata roku 2022	3 006 377.31	
Inne zmiany opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 775 288.11	
Otrzymane dotacje z budżetu państwa i jedn samorządu terytorialnego	-574 810.00	
Otrzymane dotacje, subwencje na zakup środków trwałych itp.		
Otrzymane dofinansowanie ze środków EFRR	-1 200 478.11	
2) Darowizny przekazane		