

**UCHWAŁA NR XXXVII/409/2023**

**RADY POWIATU W ZAMOŚCIU**

**z dnia 28 czerwca 2023 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Szczebrzeszynie za 2022 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526, z późn. zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.) – **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Szczebrzeszynie za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku (suma bilansowa wynosi **10 306 581,95 zł**, zysk netto wynosi **826 856,79 zł**).

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Zamościu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Krzysztof Rusztyn**



*Samodzielny Publiczny Zespół Opieki  
Zdrowotnej w Szczepieszynie  
ul. Dr-a Zygmunta Klukowskiego 3*

*22-460 Szczepieszynie*

tel. (0-84) 6823 520

fax: (0-84) 6823 523

---

***ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK OBROTOWY 2022***

***SKŁADA SIĘ Z:***

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. R-K ZYSKÓW I STRAT
4. INFORMACJE DODATKOWE / TABELLE OD 1 DO 13

**Wprowadzenie**  
**do sprawozdania finansowego za rok 2022**  
**Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczebrzeszynie**

- I. Sprawozdanie finansowe dotyczy statutowej działalności, której podstawowym przedmiotem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:
1. pomocy doraźnej na Izbie Przyjęć
  2. leczenia szpitalnego obejmującego hospitalizację w oddziałach szpitalnych:
    - wewnętrznym
    - chirurgicznym
    - ginekologicznym
  3. ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, a w szczególności porad specjalistycznych w poradniach:
    - neurologicznej
    - ginekologiczno-położniczej
    - chirurgii ogólnej
    - okulistycznej
    - otolaryngologicznej
    - urazowo-ortopedycznej
    - chorób wewnętrznych
  4. udzielanie porad lekarskich i usług pielęgniarskich oraz transportu sanitarnego w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej
  5. udzielanie porad lekarskich, usług pielęgniarskich w ramach poradni Nocnej i Świątecznej Opieki
  6. udzielanie porad lekarskich i usług z zakresu fizjoterapii w ramach rehabilitacji leczniczej
  7. wykonywania badań diagnostycznych w zakresie RTG i realizacji programów profilaktycznych
1. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej został wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej dnia 12.06.2001 r. pod Nr KRS 0000008301 w Sądzie Rejonowym Lublin-Wschód z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy i do Rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą Wojewody Lubelskiego Nr księgi 000000003152-W-06, Nr REGON dla SP ZOZ 950367239 oraz dla jednostek lokalnych.
- Lecznictwo Szpitalne 950367239-0038 PKD 2007 działalność szpitali 8610Z
  - Lecznictwo Ambulatoryjne 950367239-00020 PKD 2007 praktyka lekarska ogólna 8621Z, która ma wpisane w Rejestrze Podmiotów Gospodarki Narodowej REGON następujące rodzaje wykonywanej działalności:
- PKD 2007 4939Z Pozostały Transport Lądowy pasażerski, gdzie indziej nie sklasyfikowany
  - PKD 2007 8621Z Praktyka Lekarska Ogólna
  - PKD 2007 8622Z Praktyka Lekarska Specjalistyczna
  - PKD 2007 8690A Działalność Fizjoterapeutyczna
  - PKD 2007 8690C Praktyka Pielęgniarek i Położnych
  - PKD 2007 8690E Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej nie sklasyfikowana.
2. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej samodzielnie prowadzi działalność statutową od 01.01.1999r. Organem założycielskim jest Powiat Zamojski, a czas trwania działalności nie jest ograniczony.



3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od dnia 01 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r. i zawiera informację o wyniku finansowym, stanie majątkowym i sytuacji finansowej SP ZOZ.
4. W składzie Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej nie występują wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdanie finansowe. Zgodnie z art. 2 ust.3 ustawy o działalności leczniczej z 1 .04.2011r. z póź. zmianami tj. Dz.U z 2020r, poz 295 ze zm.) dla jednostek lokalnych – przedsiębiorstw podmiotu leczniczego SP ZOZ nie sporządza odrębnego bilansu.
5. Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej nie zostało sporządzone po połączeniu Spółek.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu nieistnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie jej kontynuowania.

## II. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:

1. Ewidencja zapasu materiałów jest prowadzona w cenach zakupu. Wartość rozchodu tych składników ustala się przyjmując, że rozchód wycenia się kolejno po cenach tych składników, które Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej nabył najwcześniej.
2. Paliwo i części zamienne na potrzeby transportu medycznego i gospodarczego, materiały: żywnościowe, diagnostyczne, biurowe zarachowuje się w koszty w momencie zakupu. Zużycie paliwa jest kontrolowane za pomocą norm zakładowych za okresy miesięczne, zużycie części zamiennych zarachowuje się w koszty w momencie zakupu, ale nie zużyte na koniec okresu sprawozdawczego spisuje się z gruntu , a kwota stanowiąca wartość różnicy remanentów stanowi podstawę do korekty kosztów.
3. Środki trwałe użytkowane ponad rok o niskiej wartości jednostkowej, nie przekraczającej 10 000,00 zł amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do użytkowania i prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową w księgach rachunkowych F K.
4. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 10 000,00 zł jest dokonywana metodą liniową według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych, także przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników podwyższających stawki amortyzacyjne, bądź metodą indywidualnego ustalenia stawki amortyzacyjnej dla używanych lub ulepszonych środków trwałych, po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji jednostki.
5. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5 Zakładowego Planu Kont.
6. Koszty zakupu materiałów ze względu na ich nieznaczny wpływ na wynik finansowy zarachowuje się bezpośrednio w koszty danej działalności , a zatem nie zwiększają one ceny nabycia tych materiałów.
7. Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych dokonuje się stosownie do upływu czasu.
8. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej sporządza Rachunek Zysków i Strat w wersji porównawczej.
9. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej opracowuje półroczne i roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego jednostki. W roku obrotowym 2022

roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego jest częścią składową rocznego sprawozdania finansowego.

10. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w roku obrotowym 2022 i poprzedzającym roku 2021 nie osiągnął dwóch wielkości z trzech niżej wymienionych:

- 1) zatrudnienie średnioroczne w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło co najmniej 50 osób
- 2) suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego stanowiła równowartość w walucie polskiej co najmniej 2,5 mln. euro
- 3) przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych za rok obrotowy stanowiły równowartość w walucie polskiej co najmniej 5 mln. euro.

Z wyżej wymienionych wartości przekroczoną wielkością jest średnioroczne zatrudnienie za 2022 r. w przeliczeniu na pełne etaty wynoszące 101

**Zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości (tj. Dz. U z 2021r, poz 217 ze zm.) sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022 nie podlega obowiązkowemu badaniu i ogłaszaniu**

III. Od roku 2012 księgi rachunkowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczepieszynie są sporządzane w programie informatycznym SIMPL.ERP, obecnie wersja 6.25.

Szczepieszyn dnia 31 marca 2023 r.

**DYREKTOR**  
**Samodzielnego Publicznego**  
**Zespołu Opieki Zdrowotnej**  
**w Szczepieszynie**  
**mgr Janusz Oś**

BILANS na 31.12.2022r

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień		Dynamika wzrostu %
		31-12-2021	31-12-2022	
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>4 039 055,82</b>	<b>3 479 376,60</b>	<b>86,14</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	73 718,00	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
	Inne wartości niematerialne i prawne		73 718,00	
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 039 055,82	3 405 658,60	84,32
1.	Środki trwałe	4 020 605,82	3 405 658,60	84,71
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)			
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 758 920,50	1 558 108,34	88,58
	c) urządzenia techniczne i maszyny	217 679,30	366 507,32	168,37
	d) środki transportu	173 065,89	148 680,28	85,91
	e) inne środki trwałe	1 870 940,13	1 332 362,66	71,21
2.	Środki trwałe w budowie	18 450,00		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III.	Należności długoterminowe			
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek			
IV.	Inwestycje długoterminowe			
1.	Nieruchomości			
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe			
	a) w jednostkach powiązanych			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień		Dynamika wzrostu %
		31-12-2021	31-12-2022	
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>6 901 448,11</b>	<b>6 827 205,35</b>	<b>98,92</b>
I.	Zapasy	252 720,81	207 858,11	82,25
1.	Materialy	252 720,81	207 858,11	82,25
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy			
II.	Należności krótkoterminowe	1 982 508,06	856 951,40	43,23
1.	Należności od jednostek powiązanych		,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 982 508,06	856 951,40	43,23
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 935 775,98	812 531,63	41,97
	– do 12 miesięcy	1 935 775,98	806 744,63	41,68
	– powyżej 12 miesięcy		5 787,00	
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	46 732,08	44 419,77	0,00
	i zdrowotnych oraz innych świadczeń			
	c) inne			
	d) dochodzone na drodze sądowej			
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 617 763,32	5 715 854,58	123,78
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 617 763,32	5 715 854,58	123,78
	a) w jednostkach powiązanych			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach			
	– udziały lub akcje			
	– inne papiery wartościowe			
	– udzielone pożyczki			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 617 763,32	5 715 854,58	123,78
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 617 763,32	5 715 854,58	123,78
	– inne środki pieniężne			
	– inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	48 455,92	46 541,26	96,05
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>10 940 503,93</b>	<b>10 306 581,95</b>	<b>94,21</b>

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień		Dynamika wzrostu %
		31-12-2021	31-12-2022	
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 041 693,67</b>	<b>3 868 550,46</b>	<b>127,18</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 673 033,90	3 673 033,90	100,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	3 917 055,68	6 091 265,23	155,51
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 722 605,46	-6 722 605,46	100,00
VIII.	Zysk (strata) netto	2 174 209,55	826 856,79	38,03
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 898 810,26</b>	<b>6 438 031,49</b>	<b>81,51</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 697 002,12	1 307 354,40	77,04
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	687 776,00	523 208,60	76,07
	– długoterminowa			
	– krótkoterminowa	687 776,00	523 208,60	76,07
3.	Pozostałe rezerwy	1 009 226,12	784 145,80	77,70
	– długoterminowe	1 009 226,12	784 145,80	77,70
	– krótkoterminowe			
II.	Zobowiązania długoterminowe	399 468,00	159 468,00	39,92
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek	399 468,00	159 468,00	39,92
	a) kredyty i pożyczki	399 468,00	159 468,00	39,92
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 167 638,77	1 960 702,98	90,45
1.	Wobec jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
	– do 12 miesięcy			
	– powyżej 12 miesięcy			
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 130 477,40	1 942 085,32	91,16
	a) kredyty i pożyczki			
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	755 286,87	694 068,74	91,89
	– do 12 miesięcy	755 286,87	694 068,74	91,89
	– powyżej 12 miesięcy			





Wiersz	Pasywa	Stan na dzień		Dynamika wzrostu %
		31-12-2021	31-12-2022	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	728 256,24	662 555,02	90,98
	h) z tytułu wynagrodzeń	604 521,46	557 866,85	92,28
	i) inne	42 412,83	27 594,71	65,06
3.	Fundusze specjalne	37 161,37	18 617,66	50,10
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 634 701,37	3 010 506,11	82,83
	a) długoterminowe	2 658 466,11	1 903 423,92	
	b) krótkoterminowe	976 235,26	1 107 082,19	
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>10 940 503,93</b>	<b>10 306 581,95</b>	<b>94,21</b>

Szczebrzeszyn 31.03.2023r

Sporządził: ANNA PASZKOWSKA

Z-ca Głównego Księgowego

*Anna Paszkowska*

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Szczebrzeszynie

*mgr Jacek Oś*

Biuro Usług Pielęgnacyjnych  
 Zespół Opieki Zdrotowczej  
**Rachunek zysków i strat ( wariant porównawczy ) za 2022 rok**

Wiersz	Wyszczególnienie	2021	2022	Dynamika wzrostu %
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>17 351 597,27</b>	<b>16 056 001,34</b>	<b>92,53</b>
	– od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17346313,61	16056001,34	92,56
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia,			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5283,66	0	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>16 267 931,70</b>	<b>16 722 990,70</b>	<b>102,80</b>
I.	Amortyzacja	1084559,16	1066624,6	98,35
II.	Zużycie materiałów i energii	1586876,36	1369229,69	86,28
III.	Usługi obce	3841119,32	4102859,23	106,81
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	32057,96	34389,52	107,27
V.	Wynagrodzenia	8166155,52	8412195,61	103,01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1429325,73	1604889,47	112,28
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	126189,29	132802,58	105,24
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1648,36	0	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>1 083 665,57</b>	<b>-666 989,36</b>	<b>-61,55</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 114 825,72</b>	<b>1 500 380,56</b>	<b>134,58</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0	
II.	Dotacje	991780,16	976235,26	
III.	Inne przychody operacyjne	123045,56	524145,3	425,98
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>24 311,32</b>	<b>6 500,43</b>	<b>26,74</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne	24311,32	6500,43	26,74
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>2 174 179,97</b>	<b>826 890,77</b>	<b>38,03</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>69,97</b>	<b>5,48</b>	<b>7,83</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	– od jednostek powiązanych			
II.	Odsetki, w tym:	69,97	5,48	7,83
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>40,39</b>	<b>39,46</b>	<b>97,70</b>
I.	Odsetki, w tym:	40,39	39,46	97,70
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne			
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>	<b>2 174 209,55</b>	<b>826 856,79</b>	<b>38,03</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)</b>			
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (1±J)</b>	<b>2 174 209,55</b>	<b>826 856,79</b>	<b>38,03</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>	<b>2 174 209,55</b>	<b>826 856,79</b>	<b>38,03</b>

Szczeszczeszyn 31.03.2023 r.

Sporządził: ANNA PASZKOWSKA

Z-ca Głównego Księgowego

Anna Paszkowska

mgr Józef Ogiński  
 Szef Urzędu Głównego  
 Zespołu Opieki Zdrotowczej  
 w Szczeszczeszynie  
 mgr Józef Ogiński

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2022	Przychody					Razem zwiększenia stanu początkowego	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej i umorzenia	Stan na koniec roku 2022
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finans.	darowizny	pozostałe przychody		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Zbiory biblioteczne	168,28						0,00				0,00	168,28
2.	Wartości niematerialne i prawne	702804,62	0,00	86838,00	0,00	0,00	0,00	86838,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789642,62
3.	Środki trwałe	14575125,04	6867,00	394880,67		10293,89		412041,56	0,00	8781,65	0,00	8781,65	14978384,95
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)							0,00					
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7320783,19	0,00	190737,57		0,00		190737,57	0,00	0,00	0,00	0,00	7511520,76
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1405522,05	0,00	204143,10		0,00		204143,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1609665,15
	d) środki transportu	278470,48	0,00	0,00		10293,89		10293,89	0,00	884,50	0,00	884,50	287879,87
	e) inne środki trwałe	5570349,32	6867,00	0,00		0,00		6867,00	0,00	7897,15	0,00	7897,15	5569319,17
4.	Pozostałe środki trwałe	507789,98	26515,82	0,00		0,00		26515,82	0,00	13141,69	0,00	13141,69	521164,11
5.	Środki trwałe w budowie	18450,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem aktywa trwałe brutto (1+2+3+4+5)	15804337,92	33382,82	481718,67	0,00	10293,89	0,00	525395,38	0,00	21923,34	0,00	21923,34	16289389,96
7.	Umorzenie	11765282,10	77269,34	986610,22	0,00	2745,04	0,00	1066624,60	0,00	21923,34	0,00	21923,34	12809983,36
	a) wartości niem. i prawne	702804,62	0,00	13120,00				13120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715924,62
	b) środki trwałe	10554519,22	50753,52	973490,22		2745,04		1026988,78	0,00	8781,65	0,00	8781,65	11572726,35
	c) pozostałe środki trwałe	507958,26	26515,82			0,00		26515,82	0,00	13141,69	0,00	13141,69	521332,39
8.	Aktywa trwałe netto(6-7)	4039055,82	-43886,52	-504891,55	0,00	7548,85		-541229,22	0,00	0,00	0,00	0,00	3479376,60

Szczepczeszyn 31.03.2023 r.  
 Sporz. ANNA GĄSKA

Z-ca Głównego Księgowego  
 Anna Paszkowska  
 Zespół Główny Księgowy  
 w Szpitalu Głównym  
 w Szpitalu Głównym

Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej  
ul. 9-7, Dziekowskiego 3  
NIP 922-02-02-854 REGON 98007709  
tel, cer 1: 94 680 05 70, 2: 94 680 05 70  
pocz. e-mail: woz@zoz.szczecin.pl

Tabela 2

Wartość niemortyzowanych i nieumarzanych przez SP ZOZ obcych środków trwałych używanych na podstawie

Umowa nieodpłatnego użyczenia					
Lp.	Użyczający	Oznaczenie kwoty użyczenia	Rodzaj sprzętu	Użytkownik bezpośredni	Wartość
1.	SP ZOZ w 2022 r. nie użytkował obcych środków trwałych.				

Sporz ANNA GAŚKA

Szczeczeszyn ..... 31.03.2023

Z-ca Głównego Księgowego  
  
Anna Paszkowska

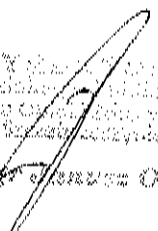
  
mgr Jolanta Oś



Tabela 3

**Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego**

Lp.	Wierzyciel	Tytuł zobowiązania	Wysokość zobowiązania na 31.12.2021	Wysokość zobowiązania na 31.12.2022 r.	Dynamika wzrostu %
1	Zakład Ubezpieczeń społecznych O/ w Bilgoraju Inspektorat w Zamościu	Składki ZUS razem	575146,24	570272,02	99,15
		w tym:			
		a) ubezpieczenia społeczne	497253,66	503311,41	101,22
		b) ubezpieczenia zdrowotne	66340,24	56750,56	85,54
		c) fundusz pracy	10678,48	9161,88	85,80
		d) fundusz emerytur pomostowych	873,86	1048,17	119,95
2	Urząd Skarbowy w Zamościu	Razem	153110,00	92283,00	60,27
		w tym:			
		a) PIT – 4 potrącona zaliczka na pdof.	152000,00	91212,00	60,01
		b) Vat należny	1110,00	1071,00	96,49
3	Urząd Miejski w Szczepieszynie	podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
		<b>Razem</b>	<b>728256,24</b>	<b>662555,02</b>	<b>90,98</b>

Szczepieszyn 31.03.2023 r.

Sporządził: ANNA GĄSKA

Z-ca Głównego Księgowego

Anna Paszkowska

ANNA PASZKOWSKA  
 Skarbnik Główny (Zastępca)  
 w Szczepieszynie  
 mgr Anna Paszkowska 06

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego,  
 funduszu zakładu i rozliczenie wyniku finansowego

Treść	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu	Razem fundusz	Wynik finansowy	Rozliczenie wyniku	Kapitał własny Ogółem
			podstawowy		finansowego	
			/ 2 + 3 /	/konto 860/	/ strata z lat ub./ /konto 820/	/ 4+5+6 /
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku obrotowego 2022	3 673 033,90	3 917 055,68	7 590 089,58	2 174 209,55	-6 722 605,46	3 041 693,67
2. Zwiększenia, z tego:	0,00	0,00	2 174 209,55	826 856,79	0,00	3 001 066,34
A/ Rozliczenie wyniku finansowego za 2021	0,00	2 174 209,55	2 174 209,55	0,00	0,00	2 174 209,55
B/ Zysk za rok rozliczeniowy 2022	0,00	0,00	0,00	826 856,79	0,00	826 856,79
3. Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	0,00	-2 174 209,55	0,00	-2 174 209,55
A/ Rozliczenie wyniku finansowego za 2021	0,00	0,00	0,00	-2 174 209,55	0,00	-2 174 209,55
Stan na koniec roku obrotowego 2022	3 673 033,90	6 091 265,23	9 764 299,13	826 856,79	-6 722 605,46	3 868 550,46
/1+2-3/						

Sporz. ANNA GASKA 31.03.2023 r.

2-ca Głównego Księgowego

Anna Paszkowska

Anna Paszkowska  
 Skarbnik Główny  
 Zespół Główny Księgowości  
 w Sądzie Rejonowym  
 m.st. Warszawa

Tabela 5

Propozycje co do sposobu rozliczenia wyniku finansowego

Treść 1	FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI (PODSTAWOWY) 2	FUNDUSZ ZAKŁADU 3	ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO 4	KAPITAŁY WŁASNE 5
1. Rozliczenie wyniku finansowego do 31.12.2021 r. /BO/	3673033,90	3917055,68	-6722605,46	3041693,67
2. Skumulowana strata/zysk za okres do 31.12.2022 r. /BZ/			-6722605,46	3868550,46
3. Zysk za rok 2021 (Uchwała Rady Powiatu) rozliczenie na Fundusz Zakładu		2174209,55		
4. Zysk/ strata za rok 2022		826856,79		
5. Przewidywany stan Funduszu Własnego na dzień 31.12.2022 r	3673033,90	6918122,02	-6722605,46	3868550,46

Sporz. ANNA GAŚKA

Szczebrzeszyn ..... 31.03.2023 ..... 2023 r.

Z-ca Głównego Księgowego  
  
 Anna Paszkowska

ANNA GAŚKA  
 Samodzielny  
 Zespół Rad  
 w Szczepku  
 mgr Anna Gaśka

Tabela 6

**Należności krótkoterminowe**

Treść	Początek roku obrotowego 2022	Koniec roku obrotowego 2022	Wzrost kwotowy	Wzrost %
1	2	3	4	5
<b>1. Należności krótkoterminowe z tytułu w tym:</b>	<b>1935775,98</b>	<b>812531,63</b>	<b>-1123244,35</b>	<b>41,97</b>
a) NFZ	1928179,17	805742,2	-1122436,97	41,79
b) usługi na rzecz innych ZOZ	60,00	0,00	-60,00	0,00
c) pozostałe usługi zdrowotne	5945,82	5947,00	1,18	100,02
d) inne należności z tyt. sprzedaży	1590,99	842,43	-748,56	52,95
<b>2. Należności pozostałe, w tym:</b>	<b>46732,08</b>	<b>44419,77</b>	<b>-2312,31</b>	<b>95,05</b>
- dofinansowanie PFRON	5793,17	6337,88	544,71	109,40
- ZUS - zasiłki wypłacone	40938,91	38081,89	-2857,02	93,02
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem (1+2)</b>	<b>1982508,06</b>	<b>856951,40</b>	<b>-1125556,66</b>	<b>43,23</b>

Sporz. ANNA GĄSKA

Szczebrzeszyn ..... 31. 03. .... 2023 r.

Z-ca Głównego Księgowego

*Anna Paszkowska*

STACJA PUBLICZNY  
 ZESPÓŁ OŚRODKÓW ZINTEGROWANYCH  
 Szumowski Zespół Opieki Zdrowotnej  
 w Szumowie  
 mgr Alicja Olszewska



Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2022 r.

Tabela 7

Lp.	Wierzyciel	Rodzaj zobowiązania	Stan zadłużenia na 01.01.2022 r.	Zwiększenie w 2022 r.	Zmniejszenie 2022 r.		Stan zadłużenia na 31.12.2022 r.	SPŁATA		
					Splata	Umorzenie		2023	2023	2024
I	ZARZĄD POWIATU ZAMOJSKIEGO	Razem pożyczki organu założycielskiego (poz.2+3)	399468,00	0,00	240000,00	0,00	159468,00	159468,00	0,00	0,00
1)	Umowa z dnia 30.06.2014 umowy pierwotne a) 21.12.2012 I aneks 30.06.2014 II aneks 18.06.2018	pożyczka nieoprocentowana na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Umowa z dnia 31.12.2015 aneks z dnia 27.09.2017	nieoprocentowana pożyczka na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	399468,00		240000,00	0,00	159468,00	0,00	0,00	0,00
3)	Umowa z dnia 22.06.2016	pożyczka nieoprocentowana na spłatę zobowiązań wobec dostawców towarów i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II		Razem kredyty	399468,00	0,00	240000,00	0,00	159468,00	159468,00	0,00	0,00
III	Ogółem	Kapitał	399468,00	0,00	240000,00	0,00	159468,00	159468,00	0,00	0,00
		-krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-długoterminowe	399468,00	0,00	240000,00	0,00	159468,00	159468,00	0,00	0,00

Szczepczeszyn ..... 31.03 ..... 2023 r.  
 Sporz. ANNA GAŚKA

Z-ca Głównego Księgowego  
 Anna Paszkowska

WYKONAWCA  
 Samodzielny Gminny Ośrodek Kultury  
 Zespóły i Organizacje Społeczne  
 w Zamjach / Zamje  
 mgr Jolanta Os

BANDYCIŚCIEŃSKI WZBUDZONY  
ZESPÓŁ NIEPEŁNOSPRAWNYCH  
02-449 800 170 11 15 15  
ul. 7c, 11-030-wąskowego 3  
NIP 020-20-12-054 REGON 140337229  
tel. działy: 64 682 25 10, 64 682 25 70  
pauz. wojewódzki, woj. lubuski

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2022 roku

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego 2022	Stan na koniec roku obrotowego 2022
1	2	3
<b>1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe /czynne /</b>	<b>48455,92</b>	<b>46541,26</b>
- PLATFORMA - e-Zamawiający	394,62	492,00
-SOFTEAM - opieka serwisowa SIMPLE	1949,00	1949,00
- ubezpieczenia komunikacyjne	2761,88	3857,24
- prenumerata	0,00	253,02
- ubezpieczenie majątkowe	43350,42	39990,00
<b>3. Inne rozliczenia międzyokresowe / bierne /</b>	<b>687776,00</b>	<b>523208,60</b>
- rezerwy na świadczenia pracownicze	687776,00	523208,60
<b>4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>3634701,37</b>	<b>3010506,11</b>
- dotacje na zakup środków trwałych	3634701,37	3010506,11

Sporz. ANNA GAŚKA

Z-ca Głównego Księgowego

Szczebrzeszyn

31.03.

2023 r.

Anna Paszkowska

Wzrostki 2022  
Szczebrzeszyn, 31.03.2023  
Zespół do Spraw Zarządczych  
W Szczebrzeszynie

## Wykaz zobowiązań krótkoterminowych za 2022 R.

Tabela 9

Treść	Razem		Wzrost kwotowy	Dynamika wzrostu
	Początek roku	Koniec roku		
1	2	3	4	5
<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe razem, w tym:</b>	<b>2 167 638,77</b>	<b>1 960 702,98</b>	<b>-206 935,79</b>	<b>90,45</b>
<b>1. Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:</b>	<b>755 286,87</b>	<b>694 068,74</b>	<b>-61 218,13</b>	<b>91,89</b>
- do 12 miesięcy	755 286,87	694 068,74	-61 218,13	91,89
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
<b>2. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych</b>	<b>728 256,24</b>	<b>662 555,02</b>	<b>-65 701,22</b>	<b>90,98</b>
- z tyt. składek ZUS	575 146,24	570 272,02	-4 874,22	99,15
- z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych	152 000,00	91 212,00	-60 788,00	60,01
- z tyt. podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	
- z tytułu podatku VAT- 7	1 110,00	1 071,00	-39,00	96,49
<b>3. Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>604 521,46</b>	<b>557 866,85</b>	<b>-46 654,61</b>	<b>92,28</b>
- wynagrodzenia z tyt. umowy o pracę i umów zleceń	604 521,46	557 866,85	-46 654,61	92,28
<b>4. Kredyty i pożyczki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
w tym				
- spłata kredytu	0,00	0,00	0,00	
- Dt w r-ku bieżącym	0,00	0,00	0,00	
<b>5. Inne</b>	<b>42 412,83</b>	<b>27 594,71</b>	<b>-14 818,12</b>	<b>65,06</b>
w tym:				
- pozostałe zobowiązania	42 412,83	27 594,71	-14 818,12	65,06
- zakup środków trwałych	0,00	0,00	0,00	
- odsetki	0,00	0,00	0,00	
<b>5. Fundusze specjalne ZFŚS</b>	<b>37 161,37</b>	<b>18 617,66</b>	<b>-18 543,71</b>	<b>50,10</b>

Sporz. ANNA GĄSKA

Szczepleszyn ... 31.08.2023 r.

Z-ca Głównego Księgowego

Anna Raszewska

WZROST KWOTOWY  
 Szczepleszyn, ul. 11-go Stycznia 3  
 Zespół Gminny Zarządcy  
 w Szczepleszynie

mgr Anna Gąska

**STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO w/g poszczególnych rodzajów działalności**

Tabela 10

**oraz pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych**

Wyszczególnienie	2021		2022		Dynamika wzrostu 2022/ 2021
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %	
1	2	3	4	5	6
<b>I. Przychody ze sprzedaży produktów</b>	<b>17351597,27</b>	<b>93,96</b>	<b>16056001,34</b>	<b>91,45</b>	<b>92,53</b>
<b>1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych z tego :</b>	<b>17279447,49</b>	<b>93,57</b>	<b>15972820,20</b>	<b>90,98</b>	<b>92,44</b>
- z kontraktu z NFZ	17249031,16	93,41	15945986,24	90,83	92,45
- poza kontraktem ,w tym:	30416,33	0,16	26833,96	0,15	88,22
- inni świadczeniodawcy	11290,00	0,06	14144,10	0,08	125,28
- odpłatne od pacjentów	19126,33	0,10	12689,86	0,07	66,35
<b>2. Wynajem, wyżywienie, chłodnia, sterylizacja</b>	<b>66866,12</b>	<b>0,36</b>	<b>83181,14</b>	<b>0,47</b>	<b>124,40</b>
<b>3. Sprzedaż materiałów</b>	<b>5283,66</b>	<b>0,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Pozostałe przychody operacyjne,w tym :</b>	<b>1114825,72</b>	<b>6,04</b>	<b>1500380,56</b>	<b>8,55</b>	<b>134,58</b>
- darowizny(zbiórka publ. płodów rolnych,art.. Spożywcze)	11284,16	0,06	11103,96	0,06	98,40
- kary i grzywny	0,00	0,00	791,98	0,00	0,00
-dofinansowanie cyberbezpieczeństwa przez NFZ	0,00	0,00	112437,00	0,64	0,00
- odszkodowania	0,00	0,00	90301,68	0,51	0,00
-rozwiązanie rezerwy na niewykonania do NFZ	0,00	0,00	225080,32	1,28	0,00
- wynagrodzenie należne płatnikowi ZUS i PIT, refundacja RUP/ - PFRON- Refundacja części kosztów pracy pracowników niepełnosprawnych.	20882,77	0,11	14362,30	0,08	68,78
- pozostałe / korekty ZUS, drobne zaokrąglenia VAT/różnice	90511,67	0,49	69763,84	0,40	77,08
- rozliczone płatności EFRR RPO	366,96	0,00	304,22	0,00	82,90
- rozliczone dotacje Powiatu RPO	656008,97	3,55	644653,57	3,67	98,27
- rozliczone dotacje Powiatu inwestycje	218175,50	1,18	117377,37	0,67	53,80
- rozliczone dotacje Powiatu remonty	79872,46	0,43	166237,94	0,95	208,13
- rozliczone dotacje Powiatu remonty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozliczone darowizny - nieodpłatne przekazanie środków trwałych	37723,23	0,20	47966,38	0,27	127,15
<b>III. Przychody finansowe, w tym:</b>	<b>69,97</b>	<b>0,00</b>	<b>5,48</b>	<b>0,00</b>	<b>7,83</b>
- odsetki uzyskane	69,97	0,00	5,48	0,00	7,83
- odsetki umorzone, naliczone, przeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem (I+II+III)</b>	<b>18466492,96</b>	<b>100,00</b>	<b>17556387,38</b>	<b>100,00</b>	<b>95,07</b>

Sporz. ANNA GASKA

Szczepietnica, dnia 31.03.2023 r. Złoty Głównego Księgowego

Anna Paschanka

Anna Paschanka  
 Szefowa Biura Głównego  
 Księgowego  
 w Szpitalu Powiatowym  
 w Szczepietnicy



Koszty według rodzaju i działalności

Treść	2021 r.		2022 r.		Wzrost kwotowy	Dynamika 2021/2020 % (kol 4/kol 2)
	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %		
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>16267931,70</b>	<b>99,85</b>	<b>16722990,70</b>	<b>99,96</b>	<b>455059,00</b>	<b>102,80</b>
1. Amortyzacja	1084559,16	6,66	1066624,60	6,38	-17934,56	98,35
2. Zużycie materiałów i energii	1586876,36	9,74	1369229,69	8,18	-217646,67	86,28
3. Usługi obce, w tym:	3841119,32	23,58	4102859,23	24,52	261739,91	106,81
* usługi lekarzy	2628420,45	16,13	2737671,25	16,36	109250,80	104,16
4. Podatki i opłaty	32057,96	0,20	34389,52	0,21	2331,56	107,27
5. Wynagrodzenia	8166155,52	50,12	8412195,61	50,28	246040,09	103,01
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	1429325,73	8,77	1604889,47	9,59	175563,74	112,28
7. Pozostałe	126189,29	0,77	132802,58	0,79	6613,29	105,24
8. Koszty sprzedaży materiałów	1648,36	0,01	0,00	0,00	-1648,36	-
<b>II. Pozostałe Koszty operacyjne, w tym;</b>	<b>24311,32</b>	<b>0,15</b>	<b>6500,43</b>	<b>0,04</b>	<b>-17810,89</b>	<b>26,74</b>
- odszkodowania- renta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- zbycie środka trwałego						
- KARY, GRZYWNY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- koszty sądowe, windykacji	5929,85	0,04	0,00	0,00	-5929,85	
- pozostałe	18381,47	0,11	6500,43	0,04	-11881,04	35,36
<b>III. Koszty finansowe /odsetki/</b>	<b>40,39</b>	<b>0,00</b>	<b>39,46</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,93</b>	<b>97,70</b>
- od kredytów						
- ustawowe zapłacone	40,39	0,00	39,46	0,00	-0,93	97,70
- ustawowe i budżetowe naliczone						
<b>Ogółem:</b>	<b>16292283,41</b>	<b>100,00</b>	<b>16729530,59</b>	<b>100,00</b>	<b>437247,18</b>	<b>102,68</b>
w tym : koszty pracy /I,3 *+5+6/	12223901,70	75,03	12754756,33	76,24	530854,63	104,34
koszty pracy /struktura w k. dz. podstawowej/	12223901,70	75,14	12754756,33	76,27	530854,63	104,34

Sporz. ANNA GAŚKA

Szczebrzesz... 31.03... 2023 r.

Z-ca Głównego Księgowego


Anna Paszkowska

Wykonanie  
 Sprawozdania z działalności  
 Zarządu (zgodnie z art. 248 § 1  
 w Secunia - Białystok  
 mgr Anna Paszkowska

**Przeciętne zatrudnienie w SP ZOZ w Szczepleszynie w roku obrotowym 2022,  
 z podziałem na grupy zawodowe**

Wyszczególnienie	Rodzaj umowy									
	Umowa o pracę					Inne umowy				
	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	K	M	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Różnica	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym na podat.innych umów	K	M	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Różnica
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Pracownicy ogółem	101,54	79,75	21,79	95,18	6,36	80,50	53,50	27,00	76,00	4,50
Lekarze	5,58	0,58	5,00	5,38	0,20	37,0	13,00	24,00	37,50	-0,50
w tym:										
z I <sup>o</sup> specjalizacji	1,00	0,00	1,00	1,04	-0,04	5,5	2,00	3,50	7,00	-1,50
z II <sup>o</sup> specjalizacji	4,17	0,17	4,00	4,33	-0,16	26,0	8,50	17,50	25,50	0,50
Farmaceuci	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
Sterylizator medyczny	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
Pielęgniarki	35,46	35,46	0,00	31,63	3,83	33,5	32,50	1,00	27,00	6,50
Położne	5,00	5,00	0,00	5,54	-0,54	4,5	4,50	0,00	4,00	0,50
Technicy farmacji	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,0	1,00	0,00	1,00	0,00
Technicy RTG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,0	1,00	1,00	2,00	0,00
Technicy analityki med. (laboranci)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
Fizjoterapeuci	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
Ratownicy medyczni	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,0	0,00	0,00	1,00	-1,00
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	17,75	11,96	5,79	17,75	0,00	2,0	1,00	1,00	2,00	0,00
Pracownicy gospodarczy i obsługi:	29,75	19,75	10,00	26,88	2,87	0,5	0,50	0,00	1,50	-1,00
w tym salowe	14,21	14,21	0,00	13,42	1	1	0,50	0,00	0	0,50

Sporządziła: Jolanta Hamerla  
 Szczepleszyn, 14.03.2023 r.

  
**SPECJALISTA**  
 z Pracowniczych i Zatrudnienia  
**Jolanta Hamerla**

  
**Z-ca Głównego Księgowego**  
**Anna Paszkowska**

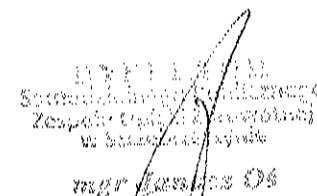
  
 Szanowny Panie, Szanowny Panie,  
 Zespół Zakładu i Pracowników  
 w Szczepleszynie  
 mgr Janina Oś

Tabela 13

**pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych  
od wyniku finansowego brutto za 2022 r.**

	WYSZCZEGÓLNIENIE		WARTOŚĆ PLN
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY</b>		
<b>1.</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>17556387,38</b>	<b>17556387,38</b>
	w tym: - ze sprzedaży	16056001,34	
	- z pozostałej działalności operacyjnej	1500380,56	
	- z działalności finansowej	5,48	
<b>2.</b>	<b>Przychody bilansowe nie zaliczane do przychodów</b>		
<b>3.</b>	<b>Przychody podlegające opodatkowaniu /I1 – I2/</b>	<b>17556387,38</b>	<b>17556387,38</b>
<b>II.</b>	<b>KOSZTY</b>		
<b>1.</b>	<b>Koszty ogółem</b>	<b>16729530,59</b>	<b>16729530,59</b>
	w tym: - z działalności operacyjnej ( sprzedaży )	16722990,70	
	- pozostałe koszty operacyjne	6500,43	
	- finansowe	39,46	
<b>2.</b>	<b>Zwiększenia kosztów uzyskania, z tego:</b>	<b>178665,79</b>	<b>178665,79</b>
	1) wynagr.brutto.um.zlec. za 2022 r. wypl. w 2023 r.	92080,99	
	2) ZUS skl. plat.od um.zlec. za 2022r opl. w 2023r.	9315,46	
	3) amortyzacja środk. trw. zakup. ze środk. wł. art16ust1pkt63	77269,34	
<b>3.</b>	<b>Zmniejszenia kosztów uzyskania, z tego:</b>	<b>1157058,39</b>	<b>1157058,39</b>
	1) naliczone odsetki ustawowe art16ust1pkt11 i zapłacone	39,46	
	2) koszty amortyzacji ogółem art16ust1pkt63	1066624,6	
	3) koszty renty odszkodowawczej art16ust1pkt22	0,00	
	4) kara umowna art16ust1pkt22	0,00	
	5) koszty żywności z darowizny art16ust1	8065,89	
	6) koszty leków z darowizny art16ust1	3915,48	
	7) Wynagrodzenia z umów zlec. za 2022 r. wypłacone w 2023 r.- art.16ust1pkt57	71557,64	
	8) ZUS od wyn. z um. zlec. za 2022r wypłac. w 2023r-art.16ust1pkt57	6855,32	
	9)koszty windykacyjne(art16 ust1.pkt17) zapłacone	0,00	
<b>4.</b>	<b>Koszty uzyskania przychodów ( II.1 + II.2 – II.3 )</b>	<b>15751137,99</b>	<b>15751137,99</b>
<b>III.</b>	<b>WYNIK FINANSOWY - ZYSK /II.1 – II.1 /</b>	<b>826856,79</b>	<b>826856,79</b>
<b>IV.</b>	<b>DOCHÓD /I.3 – II.4/</b>	<b>1805249,39</b>	<b>1805249,39</b>
<b>V.</b>	<b>PRZYCHODY WOLNE OD PODATKU w tym:</b>	<b>1805249,39</b>	<b>1805249,39</b>
	-płatności z EFRR na realizację projektów RPO art17ust1.pkt.52)	644653,57	
	-dotacje i nieodpłatne świadczenia na zakup środków trwałych art17ust1.pkt21)	331581,69	
	-doch. Przech.na cele statut. działaln. ochr.zdrowia art17ust1 pkt4)	829014,13	
<b>VI.</b>	<b>PODSTAWA OPODATKOWANIA - STRATA /IV.-V./</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sporządziła ANNA GĄSKA Szechrzeszyn 31.03 2023 r.

Z-ca Głównego Księgowego

Anna Paszkowska

mgr Anna Paszkowska  
Kierownik Biura Księgowości  
w Stowarzyszeniu Pracowników  
Zdrowia Dzielnictwa Zielonki 3  
mgr Anna Paszkowska Ok