

**UCHWAŁA NR XVII/124/25
RADY POWIATU W WIELUNIU**

z dnia 26 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Wieluniu za 2024 r.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107, 1907), art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295, z 2024 r. poz. 619, 1685, 1863, 619) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wieluniu za 2024 r., zawarte w załączniku do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu
w Wieluniu


Andrzej Stępień

Załącznik

od uchwały Nr XVII/124/25 Rady Powiatu w Wieluniu
z dnia 26 czerwca 2025 r.
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wieluniu za 2024 r.

Zawartość załącznika:

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wieluniu za 2024 r. zawierające:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans – aktywa.
3. Bilans – pasywa.
4. Rachunek zysków i strat.
5. Rachunek przepływów pieniężnych.
6. Zestawienie zmian w funduszu.
7. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

**SPRAWOZDANIE
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI
ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
ZA ROK 2024**

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

**Dla Rady Powiatu oraz
Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Wieluniu**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia z objaśnieniem

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wieluniu („Jednostka”), na które składają się:

1. bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **43 972 391,63 zł**
2. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujący zysk netto w wysokości **2 712 532,51 zł**
3. zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujące zwiększenie funduszu własnego o kwotę **3 059 147,18 zł**
4. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **429 270,60 zł**
5. informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa oraz statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1035 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od jednostki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm., oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem etyki. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

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

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi

Nie zgłaszając zastrzeżeń co do prawidłowości i rzetelności badanego sprawozdania finansowego, zwracamy uwagę, że jednostka w roku badanym pomimo osiągniętego zysku netto nadal posiada ujemne fundusze własne w wysokości (-) 28 360 780,94 zł. Zatem zarówno Dyrektor Jednostki, jak i organ tworzący powinni podjąć czynności przypisane im prawem, wynikające odpowiednio z artykułu 59 Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2022 poz. 633 z późn. zm.).

Podnosimy jednocześnie, że wyniki badania sprawozdania finansowego i przedstawione w nim wielkości upoważniają nas do zwrócenia uwagi na trudną sytuację finansową jednostki, stanowiącą zagrożenie dla realizacji jej obowiązków ustawowych oraz statutowych, pomimo faktu, że jednostka znajduje się w obecnej chwili w trakcie realizacji planu naprawczego.

Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia odnośnie tej sprawy.

Odpowiedzialność Dyrektora za sprawozdanie finansowe

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

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

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

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

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

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

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

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

zdolność jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania z działalności.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Wojciech Pisarski, nr ewid. 10103.


Signed by /
Podpisano przez:
Wojciech Pisarski
Date / Data:
2025-05-08 15:51

*Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu*

Biura Biegłych Rewidentów

„EKO-BILANS” Sp. z o.o.

90-248 Łódź, ul. P.O.W. 29/3

Wpis na listę firm audytorskich pod nr 64,

Uchwałę KRBR nr 94/50/95 z dnia 07.02.1995r.

Łódź, dnia 08.05.2025 r.

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 83,21789610	KRS 0000022938	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		23-04-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	WIELUŃSKI
Gmina	WIELUŃ	Miejscowość	WIELUŃ
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	WIELUŃSKI		Gmina
Ulica	SZPITALNA	Nr domu	16
Miejscowość	WIELUŃ	Kod pocztowy	98-300
		Poczta	WIELUŃ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	kod pocztowy		Miejscowość
Ulica	Nr domu		Nr lokalu
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8610Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Alina Piskorek
Alina Piskorek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Płus
Anna Płus

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☐ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☒ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmińszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego. Oceniając zdolność do kontynuowania działalności, Dyrekcja Jednostki wzięła pod uwagę niepewność związaną ze skumulowaną wartością strat poniesionych przez Jednostkę do końca 2024 roku w wysokości 43 766 tys. zł, powodując tym samym ujemną wartość funduszy własnych Jednostki na poziomie 28 361 tys. zł oraz działania Jednostki o charakterze naprawczym mając na celu ograniczenie zagrożeń kontynuacji działalności.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZDZ w Wielunlu

Anna Plekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wielunlu

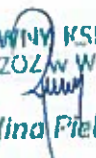
Anna Frejs

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Alina Piekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu


Anna Jędrus

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości:

a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza 10 000,00 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzane są w 100% w momencie zakupu.

Zakład stosuje roczne stawki amortyzacyjne przyjęte dla SPZOZ:

- Budynki - 2,5%
- Budowle - 4,5%
- Kotły, maszyny - 7%
- Maszyny i urządzenia techniczne - 14%
- Maszyny komputerowe - 30%
- Maszyny i urządzenia specjalistyczne - 14%
- Dźwigi i urządzenia techniczne - 10%
- Środki transportu - karetki - 14%; samochody osobowe - 20%
- Pozostały sprzęt nigdzie niesklasyfikowany (medyczny) - 20%
- Wartości niematerialne i prawne - 50%

b) Środki trwałe w budowie wyceniane są na podstawie zaksięgowanych faktur od dostawców w cenie brutto.

c) Zapasy.

Zapasy są wykazane w bilansie w wartości brutto.

Zapasy wyceniane są według cen zakupu. Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

- materiały: cena nabycia
- produkty gotowe: cena nabycia

Zakład przyjął zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą FIFO, czyli "pierwsze weszło - pierwsze wyszło".

d) Należności.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.

Odpisy aktualizujące zostały dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

e) Inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, wyceniane według wartości nominalnej zarówno w trakcie roku obrotowego jak i na dzień bilansowy.

f) Kapitały własne to wartość funduszu podstawowego skorygowanego o wynik finansowy z lat ubiegłych oraz roku bieżącego.

g) Zobowiązania.

Wycena zobowiązań następuje w kwocie wymagającej zapłaty.

h) Bierne i czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Zakład księguje jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy (zgodnie z zasadą współmierności) koszty oraz koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Zakład tworzy rezerwy na gratyfikacje i odprawy emerytalne pracowników.

i) Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Zakład ujął w ewidencji rozliczeń międzyokresowych przychodów środki trwałe otrzymane nieodpłatnie i zakupione z dotacji.

j) Rezerwy na świadczenia pracownicze z tytułu odpraw emerytalno-rentowych oraz nagród jubileuszowych tworzone są zgodnie z wyceną aktuarialną.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Alina Piekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Freus

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy (zysk lub stratę) ustala się z uwzględnieniem art. 42 ust 1-3 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz rachunku zysków i strat sporządzonego w wariantcie porównawczym. Na wynik finansowy netto składają się:

- 1) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów operacyjnych i kosztów operacyjnych;
- 2) wynik operacji finansowych;
- 3) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się, według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie w układzie funkcjonalnym na kontach zespołu 5, z uwzględnieniem ustaleń dotyczących ewidencji i rozliczeń kosztów.

Na zakończenie roku 2024 konta zespołu 4, 5 oraz 7 zostały przeksięgowane na konto 860 wynik finansowy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wielunlu
Alina Plekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wielunlu

Anna Freus

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

W SPZOZ w Wieluniu sprawozdania finansowe sporządza się zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Rachunek zysków i strat jest sporządzony metodą porównawczą (art. 47 ust. 4 pkt 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.), rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią (art. 48b ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.). Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (art. 50 ust. 1). Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności SPZOZ w Wieluniu podaje się w złotych (art. 45 ust. 5 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.).

GLÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Anna Piekarek
Anna Piekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Freus
Anna Freus

Pozostałe (opcjonalnie)

Zapewniono porównywalność danych roku 2024 w stosunku do roku 2023. Zmiana w polityce rachunkowości z dnia 03.04.2024 r., 22.04.2024 r., 15.05.2024 r., 26.11.2024 r.,

GLÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wielunlu

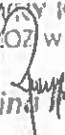
Alina Plekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wielunlu

Anna Freus

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu


Alina Piekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu


Anna Freus

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. z)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	108 775 992,87	95 524 137,66
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	109 478 763,46	94 543 791,18
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-707 114,83	979 989,71
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	4 344,24	356,77
B	Koszty działalności operacyjnej	111 962 476,17	103 543 827,84
	– w tym:		
I	Amortyzacja	6 300 275,56	6 896 054,82
II	Zużycie materiałów i energii	13 722 220,83	13 123 020,73
	– w tym:		
III	Usługi obce	35 123 428,29	30 871 550,85
IV	Podatki i opłaty, w tym:	249 531,47	239 102,66
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	47 339 181,89	43 924 029,82
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 597 690,78	7 931 947,18
	– emerytalne	4 166 190,89	3 848 989,29
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	630 147,35	558 121,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-3 186 483,30	-8 019 690,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	9 362 457,88	9 650 497,34
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	2 455 143,95	5 764 244,87
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 533,63	67,10
IV	Inne przychody operacyjne	6 902 780,30	3 886 185,37
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 115 136,80	1 002 676,78
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	763,26
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	109 893,63	15 482,48
III	Inne koszty operacyjne	1 005 243,17	986 431,04
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	5 060 837,78	628 130,38
G	Przychody finansowe	62 777,22	83 083,15
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	62 763,09	83 083,15
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	14,13	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	2 372 419,49	2 625 882,18
I	Odsetki, w tym:	2 215 445,68	2 554 494,49
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 745,93	3 461,85
IV	Inne	151 227,88	67 925,84
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	2 751 195,51	-1 914 668,65
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	38 663,00	92 671,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	2 712 532,51	-2 007 339,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SZPZ w Wieluniu

DYREKTOR

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

BILANS

sporządzony na dzień:31.12.2024.....

jednostka obliczeniowa zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	30 790 520,71	35 100 143,96	A	Kapitał (fundusz) własny	-28 360 780,94	-31 419 928,12
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	77 613,47	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 692 430,34	12 692 430,34
I	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	77 613,47				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	30 701 779,71	34 914 061,61				
I	Środki trwałe	30 581 178,21	34 734 420,11				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 294 377,00	1 294 377,00				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 799 055,81	17 549 275,94	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	494 709,49	1 021 796,97		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	1 318 823,16	855 566,59	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	10 674 212,75	14 013 403,61		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
f)					– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	120 601,50	179 641,50				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-43 765 743,79	-42 105 018,81
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inne należności długoterminowe	0,00	0,00				

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

1	Nieruchomości	0,00	0,00				
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	2 712 532,51	-2 007 339,65
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 333 172,57	77 410 525,92
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	5 605 132,41	4 232 952,59
h)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 537 978,00	3 811 553,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	2 815 594,00	2 538 584,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	1 722 384,00	1 272 969,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	1 067 154,41	421 399,59
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	1 067 154,41	421 399,59
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	20 357 565,33	21 447 517,35
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	20 357 565,33	21 447 517,35
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	88 741,00	108 468,88	a)	kredyty i pożyczki	20 348 684,73	21 438 636,75
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	88 741,00	108 468,88	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	13 181 870,92	10 890 453,84	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	3 084 165,45	2 951 144,04	e)	inne	8 880,60	8 880,60
1	Materiały	3 083 279,85	2 951 144,04	III	Zobowiązania krótkoterminowe	22 031 903,05	22 497 460,35
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	885,60	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy	0,00	0,00
					– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	9 536 135,20	6 967 779,10				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CENNIK I WARTOŚCI

DYREKTOR

I	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21 421 578,64	21 890 290,43
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	7 447 092,72	6 728 054,72
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 282 969,57	8 947 036,03
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	7 282 165,48	8 947 036,03
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	804,09	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	9 536 135,20	6 967 779,10	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 617 418,12	3 281 278,64
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 961 677,75	6 557 671,69	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 922 294,18	2 810 097,18
	– do 12 miesięcy	8 961 677,75	6 557 671,69	i)	inne	151 804,05	123 823,86
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	610 324,41	607 169,92
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 045,38	5 801,92	IV	Rozliczenia międzyokresowe	24 338 571,78	29 232 595,63
c)	inne	569 412,07	404 305,49	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	24 338 571,78	29 232 595,63
III	Inwestycje krótkoterminowe	396 696,36	825 966,96		– długoterminowe	19 448 070,94	24 145 160,44
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	396 696,36	825 966,96		– krótkoterminowe	4 890 500,84	5 087 435,19
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	396 696,36	825 966,96				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	396 696,36	825 966,96				
	– 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	164 873,91	145 563,74				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	43 972 391,63	45 990 597,80		PASYWA razem (suma poz. A i B)	43 972 391,63	45 990 597,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2024 - 31.12.2024

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

(dane jednostki)

Wiersz	Wykazanie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	2 712 532,51	-2 007 339,65
II.	Korekty razem	832 993,49	4 898 254,67
1.	Amortyzacja	6 300 275,56	6 896 054,82
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 285 789,73	2 237 245,71
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	763,26
5.	Zmiana stanu rezerw	1 372 179,82	-648 475,78
6.	Zmiana stanu zapasów	-133 021,41	-89 790,21
7.	Zmiana stanu należności	-2 568 356,10	-737 861,24
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 157 649,30	2 091 973,82
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 633 606,14	-4 855 667,20
10.	Inne korekty	367 381,33	4 011,49
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 545 526,00	2 890 915,02
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 058 092,85	7 481 075,20
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 058 092,85	7 481 075,20
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 058 092,85	-7 481 075,20
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	126 227 140,70	77 637 520,14
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	125 487 140,70	73 300 240,49
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	740 000,00	4 337 279,65
II.	Wydatki	128 143 844,45	73 615 690,47
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	125 858 054,72	71 380 500,25
5.	Wypłaty dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	2 285 789,73	2 235 190,22
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 916 703,75	4 021 829,67
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-429 270,60	-568 330,51
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-429 270,60	-568 330,51
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	825 966,96	1 394 297,47
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	396 696,36	825 966,96
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	40 512,40	207 861,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-31 419 928,12	-29 412 588,47
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-31 419 928,12	-29 412 588,47
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 692 430,34	12 692 430,34
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 692 430,34	12 692 430,34
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	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	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	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	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
GŁÓWNY KSIĘGOWY SPZOZ w Wieluniu			
			DYREKTOR Samodzielnego Publicznego Zakładu

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-42 105 018,81	-42 105 018,81
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 185 990,34
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 185 990,34
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 185 990,34
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-42 105 018,81	-43 291 009,15
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-42 105 018,81	-43 291 009,15
	a) zwiększenie (z tytułu)	-2 128 686,98	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 007 339,65	0,00
	- korekty lat ubiegłych po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego	121 347,33	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	467 962,00	0,00
	- zysk z poprzedniego roku	0,00	0,00
	- zwrot CIT za rok poprzedni	92 671,00	0,00
	- korekta błędów	375 291,00	0,00
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-43 765 743,79	-43 291 009,15
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-43 765 743,79	-42 105 018,81
6.	Wynik netto	2 712 532,51	-2 007 339,65
	a) zysk netto	2 712 532,51	0,00
	b) strata netto	0,00	-2 007 339,65
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-28 360 780,94	-31 419 928,12
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-28 360 780,94	-31 419 928,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu
Anna Piekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Freis

Liczba dołączonych opisów: 3

Liczba dołączonych plików: 3

GEOMINNY KSIĘGOWY
SP. Z O.O. w Wieluniu
Anna Gierkowska

DYREKTOR
Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Freus

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych niż/ równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 751 195,51							-1 914 668,65		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 447 114,83		1 447 114,83					4 337 279,65		4 337 279,65
Dotacje na inwestycje	740 000,00		740 000,00	17	1	21		4 337 279,65		4 337 279,65
Zmiana stanu produktów	707 114,83		707 114,83	39,41						
Pozostałe*										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	5 390 391,67		5 390 391,67					6 178 924,45		6 178 924,45
Amortyzacja	5 229 966,19		5 229 966,19	17	1	21		5 121 513,56		5 121 513,56
Skiesgowane odsetki przejściowe od zobowiązań	53 278,93		53 278,93	12	4	6	a	69 686,19		69 686,19
Rozwiązanie rezerwy	93 700,00		93 700,00	16	1	26/27		0,00		0,00
Zmiana stanu produktów	0,00		0,00	39,41				979 989,71		979 989,71
Pozostałe*	13 446,55		13 446,55					7 734,99		7 734,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wielunlu
Alina Plekurek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wielunlu
Anna Freus

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	877,68		877,68					95,93		95,93
Pozostałe ^{*)}	877,68		877,68					95,93		95,93
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	8 649 866,43		8 649 866,43					8 945 516,56		8 945 516,56
Amortyzacja	5 806 814,78		5 806 814,78	16	1	48/63	a/c	5 974 873,42		5 974 873,42
Niezapłacone odsetki od zobowiązań	37 791,93		37 791,93	16	1	11		82 725,68		82 725,68
Kary umowne	34 993,30		34 993,30	16	1	22		0,00		0,00
Renty z tytułu odszkodowań	88 560,00		88 560,00	16	1	22		88 560,00		88 560,00
Koszty pokryte z dotacji (inne niż środki trwałe)	1 733 003,42		1 733 003,42	16	1	58		642 731,31		642 731,31
PFRON	76 361,00		76 361,00	16	1	36		65 791,00		65 791,00
Odpisy aktualizujące	115 639,56		115 639,56	16	1	26	a	309 591,23		309 591,23
Rezerwy na odszkodowania	739 454,82		739 454,82	16	1	27		322 443,22		322 443,22
Zmiana stanu produktów	0,00		0,00	39,41				979 989,71		979 989,71
Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00		0,00	16	1	21		209 975,04		209 975,04
Pozostałe ^{*)}	17 247,62		17 247,62					268 835,95		268 835,95
F. Koszty nieuczynawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	348 219,54		348 219,54					373 394,89		373 394,89
Wynagrodzenie z umów zleceń	270 436,42		270 436,42	16	1	57		263 978,05		263 978,05
Niewypłacone w terminie wynagrodzenie	0,00		0,00	16	1	57		27 610,00		27 610,00
Niezapłacone składki ZUS	77 736,92		77 736,92	16	1	57	a	81 379,49		81 379,49
Pozostałe ^{*)}	46,20		46,20					427,35		427,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOŹ w Wieluniu

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu

*³ W więźach można wykazać bieżnie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Allina Piekarek

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa cz. I

GLÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Alina Piekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu


Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU

nazwa badanej jednostki

PAKIET SPRAWOZDAWCZY CHARAKTERYZUJĄCY BADANĄ JEDNOSTKĘ

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2024 R.

Pakiet ten nie obejmuje zakresu informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPDZ W WIELUNIU

Alina Piekar

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Dane o badanej jednostce

1.	Nazwa jednostki	Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej
2.	Adres siedziby	98-300 Wieluń, ul. Szpitalna 16, woj. Łódzkie - Polska
3.	Skład Zarządu	Dyrektor - mgr Anna Freus Z-ca Dyrektora ds. technicznych - dr n.m. Wojciech Ordon Główny Księgowy - Alina Piekarek
4.	Zmiany Zarządu w roku badanym	
5.	Skład Rady Społecznej	Roman Burchacki - przewodniczący osoba wyznaczona przez Starostę Wieluńskiego Emilia Kukuza - członek-przedstawiciel Wojewody Łódzkiego Maria Ziębicka - członek-przedstawiciel wskazany przez Radę Powiatu w Wieluniu Piercyja Swiatkowska - członek-przedstawiciel wskazany przez Radę Powiatu w Wieluniu Jolanta Luczak - członek-przedstawiciel wskazany przez Radę Powiatu w Wieluniu Elszbieta Wysocka - członek-przedstawiciel wskazany przez Radę Powiatu w Wieluniu Barbara Puczkowska - członek-przedstawiciel wskazany przez Radę Powiatu w Wieluniu Roman Wrobel - członek-przedstawiciel wskazany przez Radę Powiatu w Wieluniu Sławomir Florek - członek-przedstawiciel wskazany przez Radę Powiatu w Wieluniu Uchwała Nr LXXXIX/482/24 Rady Powiatu w Wieluniu z dnia 08 września 2023 r. powołano Radę Społeczną SPZOZ w Wieluniu na kadencję w latach 2023-2027 Uchwała Nr LXXXIX/482/24 Rady Powiatu w Wieluniu z dnia 22 marca 2024 r. zmieniła skład Rady Społecznej SPZOZ w Wieluniu na kadencję w latach 2023-2027 Z Rady Społecznej odezwał Tomasz Aluicki - członek-przedstawiciel Wojewody Łódzkiego Powołano Emilia Kukuza - członek-przedstawiciel Wojewody Łódzkiego
6.	Zmiany składu Rady Społecznej w roku badanym	SPZOZ
7.	Forma Prawna	nie dotyczy
8.	data, numer aktu notarialnego	19.06.2012 0000000005247
9.	wpis do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą	30.09.1998 0000022938
10.	wpis do rejestru sądowego (data, numer wpisu)	000310143
11.	Nr statystyczny GUS (REGON)	832-17-89-610
12.	Nr identyfikacji Podatkowej (NIP)	nie dotyczy
13.	Kapitał Zakładowy	nie dotyczy
14.	wartość	nie dotyczy
15.	liczba udziałów/akcji	nie dotyczy
16.	wartość jednego udziału/akcji	nie dotyczy
17.	data na temat udziałów/akcji	nie dotyczy
18.	uczestnicy/akcjonariusze	nie dotyczy
19.	Przedmiot działalności gospodarczej	nadzorowanie i udzielanie świadczeń zdrowotnych
20.	Posiadane zezwolenia lub koncesje	nie dotyczy
21.	Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy	2023 r.
22.	data zawarczenia	Uchwała Nr IV/34/24 Rady Powiatu w Wieluniu z dnia 25 czerwca 2024 roku.
23.	sposób podziału wyniku/pokrycia straty	Przeksięgowanie straty na niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych
24.	data złożenia do Szała Krajowej Administracji Skarbowej	08.07.2024 r.

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu
Alina Piekarek

DYREKTOR
Samodzielny publiczny zakład
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 1

Wykaz spraw objętych postępowaniem sądowym i komorniczym - toczących się przeciwko jednostce
 - sprawy skierowane do sądu przez kontrahentów jednostki

Lp.	Kontrahent, nr sprawy, data wniesienia	Tytuł zobowiązania	Pretensja główna	Odsetki, koszty postępowania	Uwagi
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
	RAZEM		0,00		

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPÓŁNOŚĆ WIELUNIU
Alina Fiekerek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Fiebus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 2A

Wykaz spraw objętych postępowaniem sądowym i komorniczym - toczących się z powództwa jednostki

- sprawy skierowane do sądu przeciwko kontrahentom jednostki
- sprawy skierowane do sądu przeciwko pracownikom jednostki
- inne sprawy w sądzie np. o odszkodowania, warunki umów

Lp.	Kontrahent, nr sprawy, data wniesienia	Skierowane do komornika TAK / NIE	Tytuł należności, dane faktury	Pretensja główna, odsetki	Odpis aktualizujący
1.	Pacjent I Nc 4993/21, 29.11.2021 r. KM 109/23	tak	usługi medyczne	622,27	622,27
2.	Pacjent ŁK KM 2441/21, 04.12.2020 r.	tak	usługi medyczne	771,00	771,00
3.	Pacjent I NC 1398/22, 15.12.2022 r. ŁK KM 1437/24	tak	usługi medyczne	5 075,00	5 075,00
4.	Pacjent VIII NC 467/22, 20.12.2022 r. KM 638/24	tak	usługi medyczne	1 225,75	1 225,75
5.	Pacjent I Nc 1399/22, 20.12.2022 r. KM 3460/24	tak	usługi medyczne	3 531,22	3 531,22
6.	Pacjent brak syg. akt, 14.12.2022 r.	nie	usługi medyczne	900,00	900,00
7.	Pacjent I NC 1382/22, 19.12.2022 r. KM 856/24	tak	usługi medyczne	2 499,91	2 499,91
8.	Pacjent INC 1396/22, 20.12.2022 r. KM 880/24	tak	usługi medyczne	789,25	789,25
9.	Pacjent IC/414/24	nie	usługi medyczne	930,17	930,17
10.	Pacjent KM 855/24	tak	usługi medyczne	3 861,55	3 861,55
	RAZEM			20 206,12	20 206,12

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPÓŁNIA WIELUŃ

Alina Piekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 2B

Wykaz spraw objętych postępowaniem sądowym i komorniczym - toczących się z powództwa jednostki

- sprawy skierowane do sądu przeciwko kontrahentom jednostki
- sprawy skierowane do sądu przeciwko pracownikom jednostki
- inne sprawy w sądzie np. o odszkodowania, warunki umów

Lp.	Kontrahent, nr sprawy, data wniesienia	Skierowane do komornika TAK / NIE	Tytuł należności, dane faktury	Pretensja główna, odsetki	Odpis aktualizujący
	z przeniesienia			20 206,12	20 206,12
11.	Pacjent I NC 101/24	nie	usługi medyczne	7 793,47	7 793,47
12.	Pacjent I Nc 100/24	nie	usługi medyczne	1 137,36	1 137,36
13.	Pacjent I Nc 218/24	nie	usługi medyczne	512,01	512,01
14.	Rezydent IV P 50/24	nie	zwrot wynagrodzenia - zerwanie umowy	41 743,00	41 743,00
15.					
16.					
17.					
18.					
19.					
RAZEM				71 391,96	71 391,96

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPRZĄTAW WIELUNIU
Alina Piskarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 3 A

Wykaz stosowanych programów komputerowych

Lp.	Nazwa programu, nr kolejnej wersji	Data i osoba zatwierdzająca program do użytkowania	Skład dokumentacji technicznej programu
1.	Hipokrates- Moduł Oddziały , v. 4.59 baza 59.01	17.05.1999 r. Dyr. Bożena Łaz	System obsługi szpitala - specyfikacja funkcjonalna
2.	Hipokrates -Moduł Administratora v. 4.59 baza 59.01	17.05.1999 r. Dyr. Bożena Łaz	System obsługi szpitala - instrukcja obsługi
3.	Hipokrates - Moduł Apteczka Oddziałowa, v. 4.59 baza 59.01	17.05.1999 r. Dyr. Bożena Łaz	System obsługi szpitala - specyfikacja funkcjonalna
4.	Hipokrates - Moduł Apteka v. 4.59 baza 59.01	17.05.1999 r. Dyr. Bożena Łaz	System obsługi szpitala - instrukcja obsługi
5.	Hipokrates- Izba Przyjęć v. 4.59 baza 59.01	17.05.1999 r. Dyr. Bożena Łaz	System obsługi szpitala - specyfikacja funkcjonalna
6.	RCPUJNIS- auto ID	17.05.1999 r. Dyr. Bożena Łaz	System obsługi szpitala - instrukcja obsługi
7.	Hipokrates - Pracownie diagnostyczne v. 4.59 baza 59.01	17.05.1999 r. Dyr. Bożena Łaz	Rozliczenie czasu pracy
8.	Hipokrates- Rozliczenie kontraktów v. 4.59 baza 59.01	17.05.1999 r. Dyr. Bożena Łaz	System obsługi szpitala - specyfikacja funkcjonalna
9.	Hipokrates - Statystyka v. 4.59 baza 59.01	17.05.1999 r. Dyr. Bożena Łaz	System obsługi szpitala - instrukcja obsługi
10.	Hipokrates - Licencje v. 1.00 baza 59.01	17.05.1999 r. Dyr. Bożena Łaz	System obsługi szpitala - specyfikacja funkcjonalna

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Alina Piękarz

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 3 B

Wykaz stosowanych programów komputerowych

Lp.	Nazwa programu, nr kolejnej wersji	Data i osoba zatwierdzająca program do użytkowania	Skład dokumentacji technicznej programu
11.	Hipokrates - RNfZ v.4.61.01.01	15.12.2010 Dyr. Bożena Łaz	System rozliczeń z NFZ - specyfikacja funkcjonalna System rozliczeń z NFZ - instrukcja obsługi
12.	Hipokrates - Przesyłanie obrazów v.4.59 baza 59.01	08.11.2005 Dyr. Bożena Łaz	System obsługi szpitala - specyfikacja funkcjonalna System obsługi szpitala - instrukcja obsługi
13.	Simple - Kadry v. 6.40g	20.01.1998 Dyr. Zdzisław Cywiński	Instrukcja obsługi modułu
14.	Simple - Płace v. 6.40g	20.01.1998 Dyr. Zdzisław Cywiński	Instrukcja obsługi modułu
15.	Simple FK v 6.40a	20.01.1998 Dyr. Zdzisław Cywiński	Instrukcja obsługi modułu
16.	Simple - Arkusz analityczny v.3.21d	20.01.1998 Dyr. Zdzisław Cywiński	Instrukcja obsługi modułu
17.	Simple - Środki trwałe v.2.80b	20.01.1998 Dyr. Zdzisław Cywiński	Instrukcja obsługi modułu
18.	Simple - Obsługa ubezpiecz. V. 1.60a	20.01.1998 Dyr. Zdzisław Cywiński	Instrukcja obsługi modułu
19.	Simple - Podatek dochodowy v.5.10 g	20.01.1998 Dyr. Zdzisław Cywiński	Instrukcja obsługi modułu
20.	Simple - Rejestr sprzedaży v.2.10a	20.01.1998 Dyr. Zdzisław Cywiński	Instrukcja obsługi modułu

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPÓŁNIA W WIELUNIU
Alina Plekarek

DYREKTOR
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWIA W WIELUNIU
Alina Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 3 C

Wykaz stosowanych programów komputerowych

Lp.	Nazwa programu, nr kolejnej wersji	Data i osoba zatwierdzająca program do użytkowania	Skład dokumentacji technicznej programu
21.	Microsoft Office XP	15.03.2002 Dyr. Bożena Łaz	Instrukcja obsługi programu
22.	Platnik 10.01.002	20.06.2005 Dyr. Bożena Łaz	Instrukcja obsługi programu
23.	Medicom ver.07.10.123	01.10.2015 Dyr. Bożena Łaz	Instrukcja obsługi programu w wersji elektronicznej
24.	Comodo ITSM	10.11.2017 Dyr. Janusz Atłachowicz	Program antywirusowy
25.	VATOWIEC ver. 4.08	01.07.2017 Dyr. Janusz Atłachowicz	Instrukcja obsługi programu w wersji elektronicznej
26.	KAMSOFT KS-ZZL	31.03.2019 Dyr. Janusz Atłachowicz	Instrukcja obsługi programu w wersji elektronicznej
27.	KAMSOFT KS-FKW	31.03.2019 Dyr. Janusz Atłachowicz	Instrukcja obsługi programu w wersji elektronicznej
28.	KAMSOFT KS-ESM	31.03.2019 Dyr. Janusz Atłachowicz	Instrukcja obsługi programu w wersji elektronicznej
29.	KAMSOFT KS-ASW	31.03.2019 Dyr. Janusz Atłachowicz	Instrukcja obsługi programu w wersji elektronicznej
30.	AMMS	04.11.2021 Dyr. Marek Augustyn	Instrukcja obsługi programu w wersji elektronicznej

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPDZ W Wieluniu
Alina Piekrek

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Aneta Preis

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 3 D

Wykaz stosowanych programów komputerowych

Lp.	Nazwa programu, nr kolejnej wersji	Data i osoba zatwierdzająca program do użytkowania	Skład dokumentacji technicznej programu
31.	INFO MEDICA	04.11.2021 Dyr. Marek Augustyn	Instrukcja obsługi programu w wersji elektronicznej
32.	ASSECO AMCP	04.11.2021 Dyr. Marek Augustyn	Instrukcja obsługi programu w wersji elektronicznej
33.	Microsoft Office 2019	04.11.2021 Dyr. Marek Augustyn	Dokumentacja online
34.	XOPER ONE	30.11.2022 r. Dyr. Anna Freus	Dokumentacja online
35.	IBM Security QRadar XDR Package Software	06.12.2022 r. Dyr. Anna Freus	Dokumentacja online
36.	Microsoft Office 2021	09.05.2024 r. Gł.Ks. Alina Piekarek	Dokumentacja online
37.	MS Windows 11 Pro	15.05.2024 r. Dyr. Anna Freus	Dokumentacja online

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu
Alina Piekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 4

Umowy skutkujące powstaniem zobowiązania o wartości powyżej 1% sumy bilansowej

(prosimy o wpisanie umów rodzących zobowiązanie o wartości powyżej 1 % sumy bilansowej,
w tym rodzących zobowiązania pozabilansowe)

Lp.	Przedmiot umowy	Kontrahent	Kwota
1	Badania laboratoryjne	Dr.n.med. Teresa Fryda Katowice	1 127 231,74
2	Usługi utrzymania czystości	Optima - Impel Warszawa	776 671,38
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
RAZEM			x 1 903 903,12

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Alicja Fiekarek

DIREKTOR
Głównego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Alicja Fieus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 5

Inwentaryzacje sald rozrachunków z tytułu dostaw i usług
od pozostałych jednostek

Lp.	Tytuł	Ilość sald	Wartość
1.	Należności *)- firmy + osoby fizyczne	76	7 689 711,89
1.1.	potwierdzenia wysyłane do firm	68	7 678 301,69
1.2.	potwierdzenia zwrotnie uzyskane	38	7 353 528,10
1.3.	% uzyskanych potwierdzeń (1.2/1.)	50%	96%
2.	Zobowiązania *)	259	7 260 154,94
2.1	potwierdzenia otrzymane	66	3 557 627,58
2.2	% uzyskanych potwierdzeń (2.2/2)	25%	49%

*) podać ilość sald ogółem oraz wartość zgodną z zapisami kont 20

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZDZ w Wieluniu
Alina Fiekorek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 6

Specyfikacja salda środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2024

Lp.	Wyszczególnienie - opis zadań	Rok poniesienia pierwszych nakładów	Rok poniesienia ostatnich nakładów	Wartość w zł na 31.12.2024
1.	Projekt budowlany pracowni angiograficznej	2020	2025	90 897,00
2.	Przygotowanie dokumentacji dla ładowiska śmigłowców sanitarnych	2020	2025	13 530,00
3.	Agregat chłodniczy + chłodnica+automatyka chłodnicza dla Zakładu Patomorfologii	2023	2025	16 174,50
	RAZEM	x	x	120 601,50

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu
Alina Pielarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 7

Należności brutto (stan na BZ) wg struktury zalegania

Lp.	Treść	Stan na BZ (Rm kol. 4 do 9)	Nieprzeterminowane					Należności przeterminowane					powyżej 1080
			do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	361-1080 dni		do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	361-1080 dni		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.1	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.2	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	9 701 955,71	54 077,67	22 083,98	73 363,74	49 667,01		54 077,67	22 083,98	73 363,74	49 667,01		40 101,77
2.1	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	9 031 418,93	54 077,67	22 083,98	31 620,74	35 432,45		54 077,67	22 083,98	31 620,74	35 432,45		0,00
a.	do 12 miesięcy	9 031 418,93	54 077,67	22 083,98	31 620,74	35 432,45		54 077,67	22 083,98	31 620,74	35 432,45		0,00
b.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2.2	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 045,38	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2.3	należności wewnątrzskładowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2.4	inne	569 412,07	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2.5	dochodzone na drodze sądowej	96 079,33	0,00	0,00	41 743,00	14 234,56		0,00	0,00	41 743,00	14 234,56		40 101,77
	Razem	9 701 955,71	54 077,67	22 083,98	73 363,74	49 667,01		54 077,67	22 083,98	73 363,74	49 667,01		40 101,77

Wieluń, dnia 23 04 2025 r.

GŁÓWNY KSIĘŻYCY
SPZOZ w Wieluniu
duży
Alina Flekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
duży
Anna Fieus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 8

Odpisy aktualizujące należności - specyfikacja zmian

Bilans otwarcia odpisów		Zwiększenia odpisów		Zmniejszenia odpisów				Zmiana klasyfikacji			Bilans zamknięcia odpisów	
stanowiące KUP ⁺	nie stanowiące KUP ⁺	stanowiące KUP ⁺	nie stanowiące KUP ⁺	rozliczone z pozostałymi przychodami operacyjnymi i finansowymi	nie stanowiące przychodu do opodatkowania	zmniejszenia kosztów nie stanowiących KUP ⁺	spisane z zesp. 2	Stanowiące KUP (+zwiększenie - zmniejszenie)	bez wpływu na KUP (+zwiększenie - zmniejszenie)	nie stanowiące KUP (+zwiększenie - zmniejszenie)	stanowiące KUP ⁺	nie stanowiące KUP ⁺
				stanowiące przychód do opodatkowania			bez wpływu na KUP ⁺					
1. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług												
0,00	23 792,53	0,00	73 038,88	0,00	678,58	0,00	9 534,77	0,00	-16 876,88	0,00	0,00	69 741,18
2. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odpisy aktualizujące należności z tyt. niedoborów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	50 028,51	0,00	42 800,88	3 869,18	0,00	9 557,56	0,00	16 876,88	0,00	0,00	96 079,33
Ogółem odpisy aktualizujące należności	0,00	73 821,04	0,00	115 639,56	4 547,76	0,00	19 092,33	0,00	0,00	0,00	0,00	185 820,51

Wieluń, dnia
23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu
Alina Piekara

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Gieus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 9

Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej

Lp.	Treść	Stan na BZ (Rm kol. 4 do 9)	Nieprzettermiowane	Zobowiązania przetermiowane					
				do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	361-1080	powyżej 1080	
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek	21 421 578,64	20 355 615,08	1 042 263,81	11 648,90	10 612,00	804,09	634,76	
2.1	kredyty i pożyczki	7 447 092,72	7 447 092,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	7 282 969,57	6 217 640,77	1 042 263,81	11 648,90	10 612,00	804,09	0,00	
a.	do 12 miesięcy	7 282 165,48	6 217 640,77	1 042 263,81	11 648,90	10 612,00	804,09	0,00	
b.	powyżej 12 miesięcy	804,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.6	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.7	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 617 418,12	3 617 418,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.8	z tytułu wynagrodzeń	2 922 294,18	2 922 294,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.9	inne	151 804,05	151 169,29	0,00	0,00	0,00	0,00	634,76	
3.	Fundusze specjalne	610 324,41	610 324,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	22 031 903,05	20 355 615,08	1 042 263,81	11 648,90	10 612,00	804,09	634,76	

Wielun, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu
Alina Piekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Fieles

Specyfikacja salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń na BZ

Lp.	Wynagrodzenia	Zobowiązanie ogółem	Z tego przypada na bezosobowy fundusz płac
1	Konto 230	4 035,33	0,00
2	Konto 240-06	2 918 258,85	0,00
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
Razem		2 922 294,18	0,00

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

SPZOZ w Wieluniu

Alina Piękarzek

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu

Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Frele

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
 Sprawozdanie finansowe za rok 2024
 Tabela 11
 Zmiany stanu ZFŚS w roku badanym

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na BO	607 169,92
2	Zwiększenia:	9 404,32
a	Odpis podstawowy *	0,00
b	Wpływy z opłat pobieranych od osób i jednostek korzystających z działalności socjalnej	0,00
b	Darowizny	0,00
c	Odsutki od środków funduszu	0,00
d	Wpływy z opreentowania pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe	9 404,32
e	Przychody z yt. sprzedazy, dzierzawy i likwidacji środków trwałych służących działalności socjalnej	0,00
f	Przychody z yt. sprzedazy i likwidacji zakładowych domów i lokali mieszkalnych	0,00
g	Środki z zysku netto do podziału	0,00
h		
3	Zmniejszenia:	6 249,83
a	Wypoczynek pracowników i ich rodzin	0,00
b	Wypoczynek dzieci i młodzieży	0,00
c	Kultura	0,00
d	Turystyka	0,00
e	Sport i rekreacja	0,00
f	Imprezy okolicznościowe	0,00
	w tym: bony towarowe	0,00
g	Pomoc rzeczowa i finansowa dla pracowników, rencistów i emeryów (zapomogi)	2 000,00
h	Inne wydatki zgodnie z regulaminem ZFŚS- pomoc finansowa dla pracowników	0,00
i	Dofinansowanie do zakładowych obiektów socjalnych (środków wczasowych, kolonijnych, sanatoriów, zióbków, przedszkoli, obiektów sportowo - rekreacyjnych)	0,00
j	Umorzenie pożyczek mieszkaniowych	4 249,83
k		
4	Stan na BZ	610 324,41
5	Kwota przekazana na wyodrębniony rachunek bankowy	0,00

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Alina Flekarek

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ w Wieluniu

Alina Flekarek

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 12

Podatek od nieruchomości

Lp.	Miesiąc	Podatek należny		Podatek przekazany		dni zwłoki	Odsetki za zwłokę	
		kwota	kwota *	data zapłaty	nr dowodu		kwota	data zapłaty i nr dowodu
1	styczeń	13 015,00	13 015,00	31.01.2024	WB 00022	0	0,00	
2	luty	13 015,00	13 015,00	15.02.2024	WB 00012	0	0,00	
3	marzec	13 015,00	13 015,00	15.03.2024	WB 00054	0	0,00	
4	kwiecień	13 015,00	13 015,00	15.04.2024	WB 00075	0	0,00	
5	maj	13 015,00	13 015,00	15.05.2024	WB 00095	0	0,00	
6	czerwiec	13 015,00	13 015,00	14.06.2024	WB 00116	0	0,00	
7	lipiec	13 015,00	13 015,00	15.07.2024	WB 00138	0	0,00	
8	sierpień	13 015,00	13 015,00	13.08.2024	WB 00159	0	0,00	
9	wrzesień	13 015,00	13 015,00	13.09.2024	WB 00182	0	0,00	
10	październik	13 015,00	13 015,00	09.10.2024	WB 00200	0	0,00	
11	listopad	13 015,00	13 015,00	15.11.2024	WB 00225	0	0,00	
12	grudzień	13 021,00	13 021,00	13.12.2024	WB 00246	0	0,00	
RAZEM		156 186,00	156 186,00	x	x	x	0,00	x

os. prawne - termin wpłaty do 15-go każdego miesiąca
*os. fizyczne - terminy wpłaty wg decyzji

Wieluń, dnia
23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPÓŁNIA W WIELUNIU
Alina Piłkarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
ANNA FŁAK

Rozrachunki z tytułu podatku od nieruchomości	220-5
inaczej w badanym okresie	156 186,00
uregulowano w badanym okresie	156 186,00
stan na bilans zamknięcia	0,00

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 13

Terminowość regulowania PFRON w roku badanym

Lp.	Miesiąc	Kwota naliczona wg deklaracji	Należna ulga	Wpłata należna (zesp. 4 lub 5) (C-D)	Zapłata		dni zwłoki	odsetki		nr dowodu zapłaty
					data zapłaty	kwota		data zapłaty	kwota	
1	styczeń	5 869,00	0,00	5 869,00	15.02.2024	5 869,00	0,00		0,00	
2	luty	5 866,00	0,00	5 866,00	19.03.2024	5 866,00	0,00		0,00	
3	marzec	12 412,00	0,00	12 412,00	19.04.2024	12 412,00	0,00		0,00	
4	kwiecień	8 935,00	0,00	8 935,00	20.05.2024	8 935,00	0,00		0,00	
5	maj	2 924,00	0,00	2 924,00	20.06.2024	2 924,00	0,00		0,00	
6	czerwiec	6 217,00	0,00	6 217,00	19.07.2024	6 217,00	0,00		0,00	
7	lipiec	4 700,00	0,00	4 700,00	20.08.2024	4 700,00	0,00		0,00	
8	sierpień	2 933,00	0,00	2 933,00	20.09.2024	2 933,00	0,00		0,00	
9	wrzesień	6 336,00	0,00	6 336,00	18.10.2024	6 336,00	0,00		0,00	
10	październik	7 638,00	0,00	7 638,00	20.11.2024	7 638,00	0,00		0,00	
11	listopad	6 940,00	0,00	6 940,00	19.12.2024	6 940,00	0,00		0,00	
12	grudzień	5 591,00	0,00	5 591,00		0,00	0,00		0,00	
OGOLEM		76 361,00	0,00	76 361,00	x	70 770,00			0,00	x

Wielun, dnia
23.04.2025 r.

Rozrachunki z PFRON, konto 229-2		kwota główna
naliczono w badanym okresie		76 361,00
uregulowano w badanym okresie		70 770,00
stan na bilans zamknięcia		5 591,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPRZĄZ W WIELUNIU
Zmuy
Alina Piątkowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Alina Freus

Składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe, chorobowe i wypadkowe za rok badany

Lp.	Deklaracja	Składki na ubezpieczenie emerytalne	Składki na ubezpieczenie rentowe	Składka na ubezpieczenia chorobowe	Składka na ubezpieczenia wypadkowe	Razem składki na ubezpieczenie społeczne	Wypłacone świadczenia	Provizje	Do zapłaty
1	styczeń - składki zarachowane w koszty poprzedniego roku obrachunkowego deklarowane w styczniu 2024 r.	688 184,10	282 042,73	83 886,08	42 306,43	1 096 419,34	182 345,00	182,34	1 993 719,22
2	styczeń - składki dotyczące bieżącego roku obrachunkowego deklarowane w lutym 2024 r.	677 749,80	277 766,47	82 646,22	41 664,73	1 079 827,22			
3	lut	655 999,70	268 811,61	79 896,37	40 321,59	1 044 929,27	118 918,93	118,92	925 891,42
4	marzec	695 328,86	284 971,23	84 657,26	42 745,48	1 107 702,83	111 069,72	111,07	996 522,04
5	kwiecień	668 466,44	273 961,84	81 022,36	41 094,13	1 064 544,77	106 786,36	106,79	957 651,62
6	maj	688 589,68	282 209,20	83 809,54	42 331,23	1 096 939,65	118 436,45	114,20	978 309,00
7	czerwiec	693 376,94	284 171,25	85 184,15	43 010,02	1 105 742,36	118 757,25	107,26	986 877,85
8	lipiec	730 450,32	299 365,10	91 284,26	45 860,23	1 166 960,11	98 232,11	95,96	1 068 632,04
9	sierpień	708 974,92	290 563,56	92 178,23	46 610,24	1 138 326,95	122 726,17	117,59	1 016 483,19
10	wrzesień	700 529,60	287 102,39	92 019,25	46 647,95	1 126 299,19	145 446,65	144,51	980 708,03
11	październik	681 728,86	279 397,28	91 222,34	46 034,26	1 098 382,74	126 427,60	122,64	971 832,50
12	listopad	700 226,26	286 978,01	102 220,01	51 427,52	1 140 861,80	113 337,26	113,34	1 027 401,20
13	grudzień	727 662,08	298 222,27	88 689,61	44 733,30	1 159 307,26	136 533,86		1 022 773,40
14	RAZEM SKŁADKI DEKLAROWANE	9 017 167,76	3 695 562,94	1 138 715,68	574 787,11	14 426 233,49	1 499 017,36	1 334,62	12 925 881,51
15	grudzień - składki naliczone za grudzień deklarowane w następnym roku obrachunkowym					0,00	X	X	X
16	RAZEM SKŁADKI STANOWIĄCE KOSZT PRACODAWCY (z tego:)	4 166 190,89	2 774 616,83	X	532 689,62	7 473 496,34	X	X	X

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPDZ w Wieluniu
Alicja Piekariak

DYREKTOR
Miejskiego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Rieus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 15

Składki na FP, FGŚP i ubezpieczenie zdrowotne za rok badany

Lp.	Deklaracja	FP	FEP	Do zapłaty FP i FEP	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	Prowizje	Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne
1	styczeń - składki zarachowane w koszty poprzedniego roku obrachunkowego deklarowane w styczniu 2024 r.	53 038,46	13 795,60	131 891,01	567 913,79		567 913,79
	styczeń - składki dotyczące bieżącego roku obrachunkowego deklarowane w lutym 2024 r.	51 326,18	13 730,77				
2	luty	51 108,21	13 340,25	64 448,46	272 593,58		272 593,58
3	marzec	54 721,11	14 973,85	69 694,96	287 708,22		287 708,22
4	kwiecień	50 924,59	13 848,24	64 772,83	276 711,96		276 711,96
5	maj	52 245,71	14 472,12	66 717,83	284 169,59		284 169,59
6	czerwiec	52 172,65	15 022,37	67 195,02	291 079,15		291 079,15
7	lipiec	56 652,16	14 878,94	71 531,10	311 360,45		311 360,45
8	sierpień	56 937,02	13 669,78	70 606,80	316 940,45		316 940,45
9	wrzesień	58 441,05	13 920,23	72 361,28	317 232,60		317 232,60
10	październik	57 683,30	12 923,95	70 607,25	313 185,46		313 185,46
11	listopad	65 866,96	12 987,25	78 854,21	351 571,49		351 571,49
12	grudzień	56 490,44	13 424,61	69 915,05	304 540,06		304 540,06
	RAZEM SKŁADKI DEKLAROWANE	717 607,84	180 987,96	898 595,80	3 895 006,80	0,00	3 895 006,80
13	grudzień - składki naliczone za grudzień deklarowane w następnym roku obrachunkowym			0,00		X	X
14				0,00			
	RAZEM SKŁADKI STANOWIĄCE KOSZT PRACODAWCY (z tego:)	668 114,33	167 192,36	X	X	X	X
				razem koszty FP, FEP	835 306,69		

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZ w Wieluniu
Anna Piekarek

DIREKTOR
Zakładu Publicznego Ośrodka Zakaźnego
Dzieci i Adolesecentów Wielunia
Anna Frelis

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 16

Rozliczenie zobowiązań wobec ZUS -terminowość regulowania

Lp.	Deklaracja	Ogółem zobowiązania wobec ZUS	Ogółem wpłaty do ZUS	Data wpłaty	Odsetki	Data wpłaty odsetek
1	styczeń	2 693 824,02	2 694 893,57	14.02.2024, 15.02.2024, 15.03.2024		
2	luty	1 262 933,46	1 260 433,59	12.03.2024, 12.04.2024		
3	marzec	1 353 925,22	1 353 925,22	11.04.2024, 15.05.2024		
4	kwiecień	1 299 136,41	1 304 230,67	13.05.2024, 15.06.2024		
5	maj	1 329 276,42	1 328 912,79	11.06.2024, 12.07.2024		
6	czerwiec	1 345 152,02	1 353 795,25	12.07.2024, 14.08.2024		
7	lipiec	1 451 523,59	1 452 360,17	13.08.2024, 13.09.2024		
8	sierpień	1 403 030,44	1 406 526,59	13.09.2024, 15.10.2024		
9	wrzesień	1 370 301,91	1 362 301,83	09.10.2024, 15.11.2024		
10	październik	1 355 825,21	1 354 538,96	08.11.2024, 12.12.2024, 13.12.2024		
11	listopad	1 457 826,90	109 008,89	11.12.2024, 13.12.2024, 27.12.2024		
12	grudzień - t. płatności 15.01.2025	1 397 228,51				
RAZEM SKŁADKI DEKLAROWANE		17 719 484,11	14 980 927,53	x	0,00	X

* w grudniu 2024 r. uregulowano deklarację za grudzień 2024 r. w części

korekty do lat ub.

3 627,04

FP - korekta ZUS

8 623,48

korekty lata przyszłe

-1 875,21

naliczono w badanym okresie

17 729 859,42

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

Rozrachunki z ZUS	229-1-1,2,3,4
naliczono w badanym okresie	17 729 859,42
uregulowano w badanym okresie	14 980 927,53
stan na bilans zamknięcia	2 748 931,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPÓDZ w Wieluniu
Alina Fiekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Fieles

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 17

Podatek dochodowy od osób fizycznych - od dochodów ze stosunku pracy oraz innych przychodów - (PIT- 4)

Lp.	Miesiąc	Należna zaliczka na podatek dochodowy	Inne korekty należnej zaliczki	Kwota do przekazania do U.S z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	Przelew		Potraczenie z tyt. terminowych wpłat	Odsetki z tyt. zwłoki w zapłacie	
					data	kwota		wpłaty	data wpłaty
1.	styczeń	269 129,00		269 129,00	20.02.2024	269 129,00	810,00	0,00	
2.	luty	257 486,00		257 486,00	14.02.2024 20.03.2024	257 486,00	775,00	0,00	
3.	marzec	284 207,00		284 207,00	12.03.2024 19.04.2024	284 207,00	855,00	0,00	
4.	kwiecień	265 610,00		265 610,00	11.04.2024 20.05.2024	265 610,00	799,00	0,00	
5.	maj	264 967,00		264 967,00	13.05.2024 20.06.2024	264 967,00	797,00	0,00	
6.	czerwiec	296 884,00		296 884,00	11.06.2024 19.07.2024	296 884,00	893,00	0,00	
7.	lipiec	334 930,00		334 930,00	12.07.2024 20.08.2024	334 930,00	1 008,00	0,00	
8.	sierpień	365 074,00		365 074,00	13.08.2024 20.09.2024	365 074,00	1 099,00	0,00	
9.	wrzesień	403 872,00		403 872,00	13.09.2024 18.10.2024	396 462,00	1 215,00	0,00	
10.	październik	441 415,00		441 415,00	09.10.2024 20.11.2024	448 825,00	1 328,00	0,00	
11.	listopad	416 187,00		416 187,00	08.11.2024 20.12.2024	416 187,00	1 252,00	0,00	
12.	grudzień	566 393,00		566 393,00	11.12.2024 12.12.2024 27.12.2024	99 777,00	1 704,00	0,00	
13.	2025	286 235,00		286 235,00				0,00	
	RAZEM	4 452 389,00	0,00	4 452 389,00	x	3 699 538,00	12 535,00	0,00	X

* w grudniu 2023 r. uregulowano deklarację za grudzień 2023 r. w części

korekty okres podatkowy
02/2025

542,00

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SIECZ w Wieluniu

Alina Fiekarnek

DIREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Antoni Fieles

220-2,3	
nałiczono w badanym okresie	4 452 931,00
uregulowano w badanym okresie	3 699 538,00
odsetki do zapłaty	
stan na bilans zamknięcia	753 393,00

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 18

Podatek od towarów i usług VAT - za rok badany - terminowość regulowania

Lp.	Miesiąc	należny wg deklaracji	naliczony wg deklaracji	do rozliczenia wg deklaracji	Zapłata / zwrot		kwota (+/-)	Odsetki		
					data				data zapłaty	kwota
1	styczeń	39 741,00	5 801,00	33 940,00	23.02.2024		33 940,00			0,00
2	luty	32 299,00	126,00	32 173,00	22.03.2024 29.10.2024		32 173,00		29.10.2024	27,00
3	marzec	34 903,00	7 351,00	27 552,00	24.04.2024 08.05.2024 29.10.2024		27 552,00		29.10.2024	25,00
4	kwiecień	46 751,00	7 430,00	39 321,00	24.05.2024 29.10.2024		39 321,00		29.10.2024	10,00
5	maj	31 920,00	1 684,00	30 236,00	24.06.2024 30.10.2024		30 236,00			0,00
6	czerwiec	44 122,00	7 022,00	37 100,00	23.07.2024 01.08.2024 30.10.2024		37 100,00			0,00
7	lipiec	37 676,00	1 317,00	36 359,00	23.08.2024 30.10.2024		36 359,00			0,00
8	sierpień	43 728,00	7 950,00	35 778,00	24.09.2024 30.10.2024		35 778,00			0,00
9	wrzesień	40 288,00	4 684,00	35 604,00	23.10.2024 30.10.2024		35 604,00			0,00
10	październik	33 484,00	3 957,00	29 527,00	22.11.2024		29 527,00			0,00
11	listopad	40 715,00	5 633,00	35 082,00	20.12.2024		35 082,00			0,00
12	grudzień	44 933,00	5 075,00	39 858,00						0,00
RAZEM		470 560,00	58 030,00	412 530,00	x	x	372 672,00	x		62,00

Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. VAT, konto bilansowe

220-4	
naliczono w badanym okresie	412 530,00
uregulowano w badanym okresie	372 672,00
stan na bilans zamknięcia	39 858,00

Wieluń, dnia
23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZ z Wieluń

Alina Piekarek

DYREKTOR
Zarząd Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Kulis

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 19

Oplaty za gospodarze korzystanie ze środowiska i wprowadzanie w nim zmian

Lp.	Miesiąc	opłaty za wprowadzanie substancji zanieczyszczających do powietrza	usuwania drzew lub krzewów	innych form korzystania ze środowiska na zasadach określonych odrębnymi przepisami	razem	wpłata	
						data	kwota
1	styczeń-marzec	305,00			305,00	29.04.2024	305,00
2	kwiecień-czerwiec	305,00			305,00	31.07.2024	305,00
3	lipiec-wrzesień	305,00			305,00	31.10.2024	305,00
4	październik-grudzień	305,00			305,00		
5	I kwartał 2024 r. PGW Wody Polskie	547,00			547,00	24.06.2024	547,00
6	II kwartał 2024 r. PGW Wody Polskie	477,00			477,00	19.07.2024	477,00
7	III kwartał 2024 r. PGW Wody Polskie	509,00			509,00	22.11.2024	509,00
8	IV kwartał 2024 r. PGW Wody Polskie	532,00			532,00		
RAZEM		3 285,00	0,00	0,00	3 285,00	X	2 448,00

Rozrachunki z Urzędem Marszałkowskim, konto bilansowe	229-5-1,2
naliczono w badanym okresie	3 285,00
uregulowano w badanym okresie	2 448,00
stan na bilans zamknięcia	837,00

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPÓŁNIE W WIELUNIU
Alina Fiekurek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 20

Podatek dochodowy od osób prawnych - terminowość regulowania w roku badanym

Lp.	Miesiąc	Podatek należny (liczony narastająco wg deklaracji CIT 2 i)	Podatek przekazany		Odsetki	
			data	kwota	data	kwota
1	styczeń	2 851,00	20.02.2024	2 851,00		0,00
2	luty	2 517,00	20.03.2024	2 517,00		0,00
3	marzec	2 519,00	19.04.2024	2 519,00		0,00
4	kwiecień	10 055,00	20.05.2024	10 055,00		0,00
5	maj	3 255,00	20.06.2024	3 255,00		0,00
6	czerwiec	1 958,00	19.07.2024	1 958,00		0,00
7	lipiec	2 583,00	20.08.2024	2 583,00		0,00
8	sierpień	2 419,00	19.09.2024	2 419,00		0,00
9	wrzesień	1 959,00	18.10.2024	1 959,00		0,00
10	październik	2 618,00	20.11.2024	2 618,00		0,00
11	listopad	3 153,00	20.12.2024	3 153,00		0,00
12	grudzień	2 776,00				0,00
RAZEM		38 663,00	x	35 887,00	x	0,00

Rozrachunki z Urzędem Skarbowym, konto bilansowe	220-1
naliczono w badanym okresie	38 663,00
uregulowano w badanym okresie	35 887,00
stan na bilans zamknięcia	2 776,00

Wieluń, dnia 23.04.2025
SPISZ w Wieluniu
Anna Piekarska

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 21

Specyfikacja - podatki i opłaty

Lp.	Treść	Konto	Kwota	w tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu
1	Podatek od środków transportowych		0,00	
2	Podatek od nieruchomości	403-01	156 186,00	
3	Podatek akcyzowy		0,00	
4	Podatek rolny		0,00	
5	Podatek leśny		0,00	
6	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		0,00	
7	VAT naliczony nie podlegający odliczeniu		0,00	
8	PFRON	403-02-01	76 361,00	76 361,00
9	Opłaty skarbowe	403-02-05	11 943,48	
10	Opłaty notarialne i sądowe			
11	Opłaty za gospodarce wykorzystanie środowiska	403-02-03	3 285,00	
12	Pozostałe podatki i opłaty na rzecz budżetu państwa	403-02-06	1 755,99	
13				
RAZEM			x	
			249 531,47	76 361,00

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPÓŁNOŚĆ WIELUŃ
Alina Piekajek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Wieluń
Anna Fieles

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Tabela 22

Pracownicze Plany Kapitałowe

Lp.	Miesiąc	Należna wpłata z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych	Inne korekty należnej wpłaty	Kwota do przekazania Instytucji Finansowej z tytułu Pracowniczych planów Kapitałowych	Przelew		Odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie	
					Data	Kwota	Data	Kwota
1.	Styczeń	21 594,13		21 594,13	15.02.2024	21 594,13		
2.	Luty	20 358,89		20 358,89	15.03.2024	20 358,89		
3.	Marzec	20 735,23		20 735,23	15.04.2024	20 735,23		
4.	Kwiecień	22 623,86		22 623,86	15.05.2024	22 623,86		
5.	Maj	22 120,70		22 120,70	14.06.2024	22 120,70		
6.	Czerwiec	21 857,51		21 857,51	15.07.2024	21 857,51		
7.	Lipiec	21 535,02		21 535,02	14.08.2024	21 535,02		
8.	Sierpień	23 790,22		23 790,22	13.09.2024	23 790,22		
9.	Wrzesień	24 122,99		24 122,99	15.10.2024	24 122,99		
10.	Październik	24 714,40		24 714,40	15.11.2024	24 714,40		
11.	Listopad	24 705,45		24 705,45	12.12.2024 13.12.2024	24 705,45		
12.	Grudzień	27 756,55		27 756,55				
13.	2025	25 845,54		25 845,54				
Razem		301 760,49	0,00	301 760,49		248 158,40		

	240-06-21
naliczono w badanym okresie	301 760,49
uregulowano w badanym okresie	248 158,40
stan na bilans zamknięcia	53 602,09

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Piekarek

Wieluń, dnia
23.04.2025 r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
SZPZOL w Wieluniu

Anna Piekarek

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa cz.2

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Anna Piekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Jękus

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r. - wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne				Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how			
1	Stan na 01.01.2024 r.			3 231 388,61					3 231 388,61
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
a	nieodpłatnie otrzymane z Powiatu Wieluńskiego								0,00
b	przyjęcie z inwestycji								0,00
c	przemieszczenia								0,00
d	dotacja z NFZ -projekt bezpieczeństwa sieci teleinformatycznych								0,00
e	spadek, darowizna								0,00
f	aktualizacja wartości								0,00
g	zakup								0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
a	sprzedaż								0,00
b	likwidacja								0,00
c	przemieszczenia								0,00
d	wkład niepieniężny (aport)								0,00
e	darowizna								0,00
f	aktualizacja wartości								0,00
g									0,00
4	Stan na 31.12.2024 r.	0,00	0,00	3 231 388,61	0,00	0,00		0,00	3 231 388,61

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Alina Riekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zelfowolnej w Wieluniu

Arno Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 2

Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne				Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how			
1	Stan na 01.01.2024 r.			3 153 775,14					3 153 775,14
2	Zwiększenia	0,00	0,00	77 613,47	0,00		0,00	0,00	77 613,47
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)			77 613,47					77 613,47
b	przemieszczenia								0,00
c									0,00
d									0,00
e									0,00
f									0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż								0,00
b	likwidacja								0,00
c	przemieszczenia								0,00
d	wkład niepieniężny (aport)								0,00
e	darowizna								0,00
f									0,00
4	Stan na 31.12.2024 r.	0,00	0,00	3 231 388,61	0,00		0,00	0,00	3 231 388,61
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	77 613,47	0,00		0,00	0,00	77 613,47
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPÓŁZ w Wieluniu
Andrzej PieterekDYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Freus

Zmiany w stanie środków trwałych w wartości brutto od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na 01.01.2024 r.	1 294 377,00	60 672 251,72	5 106 259,04	2 202 866,06	28 183 637,81	97 439 391,63
	przeksięgowanie między grupami do 80 - korekta kasacji			549 592,87	-3 289,50	-546 303,37	0,00
	B.O. po korektach	1 294 377,00	60 672 251,72	5 655 851,91	2 199 576,56	27 617 334,44	97 439 391,63
2	Zwiększenia	0,00	1 107 987,90	14 325,81	655 500,00	564 251,78	2 342 065,49
a	inwestycja finansowana z własnych środków		1 107 987,90	14 325,81	55 500,00	172 373,14	1 350 186,85
b	inwestycja finansowana z dotacji MZ				600 000,00		600 000,00
c	inwestycje finansowane z dotacji Podmiotu Tworzącego, Gmin					140 000,00	140 000,00
d	niedopłatnie otrzymane z Powiatu Wieluńskiego- Podmiot Tworzący						0,00
e	inwestycja finansowana z dotacji Agencji Rozwoju Przemysłu						0,00
f	niedopłatnie otrzymane- Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych, Skarb Państwa Wojewoda Łódzki, Fundacja dla Zdrowia						0,00
g	inwestycja finansowana z dotacji Fund.Przedchdz.COVID19						0,00
h	przeksięgowanie między grupami do 80						0,00
i	jednorazowo umarżane -wydane do użytkowania -zakupione z własnych środków					243 708,64	243 708,64
j	jednorazowo umarżane -wydane do użytkowania -Program Rehabilitacji					8 170,00	8 170,00
k							0,00
l							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	44 216,98	37 764,63	0,00	155 830,08	237 811,69
a	przeksięgowanie między grupami			37 764,63		-37 764,63	0,00
b	kasacja środków trwałych		44 216,98			141 962,87	186 179,85
c	kasacja- środki trwałe umarżane					51 632,04	51 632,04
d	jednorazowo						0,00
e	kasacja- umarżane jednorazowo						0,00
f	spółdzielca						0,00
f	umarz.jednorazowo- zwrot na magazyn						0,00
g	inne - sprzedaz umarżanych jednorazowo						0,00
4	Stan na 31.12.2024 r.	1 294 377,00	61 736 022,64	5 632 413,09	2 855 076,56	28 025 766,14	99 543 645,43

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZDZ w Wieluń
Alina Piekarek

DYREKTOR
Samodzielny Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluń
Anna Fieus

24 959 148,27

96 477 037,56

SAWODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 4

Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Stan na 01.01.2024 r.	0,00	43 122 975,78	4 084 462,07	1 347 299,47	14 150 234,20	62 704 971,52
	przeksięgowanie między grupami do BO - korekta kasacji			549 592,87	-3 289,50	-548 303,37	0,00
	B.O. po korektach	0,00	43 122 975,78	4 634 054,94	1 344 009,97	13 603 930,83	62 704 971,52
2	Zwiększenia	0,00	1 838 972,32	520 927,97	192 243,43	3 922 397,01	6 474 540,73
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	1 838 972,32	520 927,97	192 243,43	3 670 518,37	6 222 662,09
b	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego *						0,00
c	nadwyżki inwentaryzacyjne- środki trwałe umarzane jednorazowo						0,00
d	jednorazowo umarzane - wydane do użytkowania - zakupione z własnych środków					243 708,64	243 708,64
e	jednorazowo umarzane - wydane do użytkowania - Program Rehabilitacji					8 170,00	8 170,00
3	Zmniejszenia	0,00	24 981,27	17 279,31	0,00	174 784,45	217 045,03
a	przeksięgowanie między grupami		1 530,95	17 279,31		-18 810,26	0,00
b	umorzenie sr. trwałych darowanych						0,00
c	kasacja - środki trwałe		23 450,32			141 962,67	165 412,99
d	kasacja- umarzane jednorazowo					51 632,04	51 632,04
e	niedobory inwentaryzacyjne- środki trwałe umarzane jednorazowo						0,00
f	umorzenie środków trwałych niskocennych-zwrot na magazyn						0,00
g	kasacja- umarzane jednorazowo						0,00
4	Stan na 31.12.2024 r.	0,00	44 936 956,83	5 137 703,60	1 536 253,40	17 351 543,39	68 962 467,22
5	Wartość netto na początek okresu	1 294 377,00	17 549 275,94	1 021 796,37	855 566,59	14 013 403,61	34 734 420,11
6	Wartość netto na koniec okresu	1 294 377,00	16 799 055,81	494 709,49	1 318 823,16	10 674 212,75	30 581 178,21

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Alina Plekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 5,6

Nota 5

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na 01.01.2024 r.	179 641,50
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	2 031 146,85
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych-środki trwałe	982 198,95
b	Zakup oprogramowania- wartości niematerialne i prawne	
c	Zadania inwestycyjne	1 048 947,90
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	2 090 186,85
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	982 198,95
b	Przekazane do eksploatacji oprogramowanie	
c	Przekazane do eksploatacji inwestycje	1 107 987,90
d	Zaniechane inwestycje (dokumentacja -audyt oświetlenia i audyt energetyczny budynków)	
e	Zmiana klasyfikacji na koszty bieżące (kamera+rejestrator, SOR)	
4	Stan na 31.12.2024 r.	120 601,50

Nota 6

Zaliczki na środki trwałe w budowie *nie dotyczy*

Lp.	Kontrahent	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
1		0,00	0,00
2			
3			
4			
RAZEM		0,00	0,00

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
SPZCZ w Wieluniu
Alina Piekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 7

Struktura wykorzystywanych środków trwałych - według tytułów własności (wg wartości brutto)

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2024 r.	Stan na 31.12.2024 r.
1	Środki trwałe własne (010)	53 695 938,37	55 844 162,55
2	Środki trwałe - nieodpłatne prawo użytkowania na czas nieokreślony (010)- budynki i grunty nieodpłatnie od PT	40 877 091,99	40 832 875,01
3	Środki trwałe używane na podstawie umowy użyczenia - nie wykazane w aktywach (konto 091)	5 213 533,98	4 362 572,94
4.	Pozostałe środki trwałe (013 + 014)	2 866 361,27	3 066 607,87
	RAZEM	102 652 925,61	103 906 218,37

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu
Alina Piękarek

DIREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Reus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 8,9

Nota 8

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego

Lp.	Zapasy według rodzaju	Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	3 083 279,85	0,00	0,00	0,00	3 083 279,85
a	surowce	0,00				0,00
b	pozostałe materiały	3 083 279,85				3 083 279,85
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00				0,00
3	Produkty gotowe	0,00				0,00
4	Towary	0,00				0,00
5	Zaliczki na poczet dostaw	885,60				885,60
	RAZEM	3 084 165,45	0,00	0,00	0,00	3 084 165,45

Nota 9

Zapasy według okresów zalegania w magazynach, stan na 31.12.2024 r.

Lp.	Zapasy według rodzaju	Okres zalegania w dniach				Wysokość odpisów aktualizujących
		do 6 m-cy	6 m-cy do 1 rok	1 - 2 lat	ponad 2 lata	
1	Materiały	1 346 938,44	206 302,76	181 384,92	1 348 653,73	3 083 279,85
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GLÓWNY KSŁGOWY
SPRZĄDZ WIELUNIU

ALINA PIĘKARSKA

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU

ANITA PIĘKARSKA

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 10

Należności

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2024 r.			Stan na 31.12.2024 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
Należności długoterminowe ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe ogółem:		7 041 600,14	73 821,04	6 967 779,10	9 701 955,71	165 820,51	9 536 135,20
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:	7 041 600,14	73 821,04	6 967 779,10	9 701 955,71	165 820,51	9 536 135,20
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 581 464,22	23 792,53	6 557 671,69	9 031 418,93	69 741,18	8 961 677,75
	- do 12 miesięcy	6 581 464,22	23 792,53	6 557 671,69	9 031 418,93	69 741,18	8 961 677,75
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 801,92	0,00	5 801,92	5 045,38	0,00	5 045,38
c)	inne	404 305,49	0,00	404 305,49	569 412,07	0,00	569 412,07
d)	dochodzone na drodze sądowej	50 028,51	50 028,51	0,00	96 079,33	96 079,33	0,00

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPÓŁNIA W WIELUNIU
Alina Piątek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Frejs

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 11

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności za okres od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
(wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpis na należności od pozostałych jednostek						Razem odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
		z tytułu dostaw i usług		z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych świadczeń	inne	dochodzone na drodze sądowej		
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy					
1	Stan na 01.01.2024 r.	23 792,53	0,00	0,00	0,00	50 028,51	73 821,04	
2	Zwiększenia	73 038,88	0,00	0,00	0,00	59 477,56	132 516,44	
a	dokonanie odpisu	73 038,88	0,00	0,00	0,00	42 600,68	115 639,56	
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów) - sprawy oddane do sądu	0,00	0,00	0,00	0,00	16 876,88	16 876,88	
3	Zmniejszenia	27 090,23	0,00	0,00	0,00	13 426,74	40 516,97	
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi- 760-2	664,45	0,00	0,00	0,00	3 869,18	4 533,63	
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przychodami finansowymi-750-07	14,13	0,00	0,00	0,00	0,00	14,13	
c	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)-oddane do sądu	16 876,88	0,00	0,00	0,00	0,00	16 876,88	
d	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)-korekty do lat ubiegłych	70,18	0,00	0,00	0,00	1 049,49	1 119,67	
e	inne - umorzenia	9 464,59	0,00	0,00	0,00	8 508,07	17 972,66	
4	Stan na 31.12.2024 r.	69 741,18	0,00	0,00	0,00	96 079,33	165 820,51	

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu
Alina Filipiak

DYREKTOR
Publicznego Powiatowego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Frelis

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 12

Propozycje podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Podwyższenie kapitału podstawowego	0,00
2	Wypłata dywidendy	0,00
3	Odpis na kapitał zapasowy	0,00
4	Pokrycie straty z lat ubiegłych	2 712 532,51
5	Pozostałe odpisy - darowizny	0,00
6	Zysk netto	2 712 532,51

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
SPÓŁZ w Wieluniu
Alina Fiekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Alina Fiekarek

Nota 13

Zmiany w stanie rezerw od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
1	Stan na 01.01.2024 r.		2 538 584,00	1 272 969,00	0,00	421 399,59	4 232 952,59
2	Zwiększenia	0,00	499 474,39	1 745 803,01	0,00	739 454,82	2 984 732,22
a	Zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw	0,00	499 474,39	1 523 338,62	0,00	739 454,82	2 762 267,83
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)	0,00	0,00	222 464,39	0,00	0,00	222 464,39
3	Zmniejszenia	0,00	222 464,39	1 296 388,01	0,00	93 700,00	1 612 552,40
a	zmniejszenie rezerw rozliczonych z zespołem 5	0,00	0,00	1 296 388,01	0,00	0,00	1 296 388,01
b	zmniejszenie rezerw rozliczonych z zespołem 7	0,00	0,00	0,00	0,00	93 700,00	93 700,00
c	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)	0,00	222 464,39	0,00	0,00	0,00	222 464,39
d	zmniejszenie wynikające z wyliczenia rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2024 r.	0,00	2 815 594,00	1 722 384,00	0,00	1 067 154,41	5 605 132,41

Nota 14

Zobowiązania długoterminowe według umownego okresu pozostałego do spłaty na 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe	Wobec pozostałych jednostek - inne	Razem
1	do 1 roku	0,00	3 898 932,72	0,00	0,00	8 880,60	3 907 813,32
2	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	9 169 980,04	0,00	0,00	0,00	9 169 980,04
3	powyżej 3 do 5 lat	0,00	7 175 778,08	0,00	0,00	0,00	7 175 778,08
4	powyżej 5 lat	0,00	103 993,89	0,00	0,00	0,00	103 993,89
	Razem	0,00	20 348 684,73	0,00	0,00	8 880,60	20 357 565,33

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.
ZOWINY KSIĘGOWY
SPÓŁNIA WIELUNIU

Alina Piskarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Freus

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 15,16

Nota 15

Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe (konto 650)

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2024 r.	Stan na 31.12.2024 r.
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	108 468,88	88 741,00
a	Prowizja od kredytu BGK - restrukturyzacyjny	104 000,09	85 647,17
b	Prowizja od kredytu PKO - inwestycyjny	4 468,79	3 093,83
c	Prowizja od pożyczki z BFF 2024	0,00	0,00
d			
e			
f			
g			
h			
i			
	RAZEM	108 468,88	88 741,00

Nota 16

Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe Konto 640 + 650)

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2024 r.	Stan na 31.12.2024 r.
1	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	0,00	0,00
2	Ubezpieczenia majątkowe	30 269,20	63 479,37
3	Prenumerata czasopism	0,00	0,00
4	Koszty finansowe rozliczane w czasie	101 394,54	101 394,54
a	Prowizja od kredytu BGK - restrukturyzacyjny	18 352,92	18 352,92
b	Prowizja od kredytu PKO - inwestycyjny	1 374,96	1 374,96
c	Prowizja od pożyczki BFF 2023	81 666,66	0,00
d	Prowizja od pożyczki BFF 2024	0,00	81 666,66
5	Pobór wód podziemnych	0,00	0,00
6	Zaliczka na energię elektryczną	13 900,00	0,00
	RAZEM	145 563,74	164 873,91

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ w Wieluniu
 Alina Piekarak

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
 Anna Sremska

Nota 17

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (konto 845)

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2024 r.	Stan na 31.12.2024 r.
	Ujemna wartość firmy		
	Inne rozliczenia międzyokresowe:	29 232 595,63	24 338 571,78
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe	24 145 160,44	19 448 070,94
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych		
	Wartość niezamortyzowanych środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie i zakupionych z dotacji	24 145 160,44	19 448 070,94
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
5		0,00	0,00
6		0,00	0,00
7		0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	5 087 435,19	4 890 500,84
1.	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	0,00	0,00
2.	Amortyzacja od otrzymanych nieodpłatnie, zakupionych z dotacji	5 079 435,19	4 890 500,84
3.	Czynsz zapłacony z góry- firma Edukator	8 000,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
	RAZEM	29 232 595,63	24 338 571,78

Nota 18

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - wykazane w bilansie w pozycji rezerw

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2024 r.	Stan na 31.12.2024 r.
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - długoterminowe	2 538 584,00	2 815 594,00
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne	1 443 156,00	1 502 641,00
b	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	1 095 428,00	1 312 953,00
c	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz ze składnikami ZUS	0,00	0,00
d	Inne rezerwy na przewidywane koszty	0,00	0,00
e			
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	1 694 368,59	2 789 538,41
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne	792 924,00	891 868,00
b	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	480 045,00	830 516,00
c	Rezerwy na koszty egzekucyjne od zobowiązań wobec PFRON	0,00	0,00
d	Rezerwy na koszty egzekucyjne od zobowiązań wobec ZUS	0,00	0,00
e	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem	0,00	0,00
f	Rezerwy na zobowiązania i odszkodowania	421 399,59	1 067 154,41
	RAZEM	4 232 952,59	5 605 132,41

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

DIREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 19

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Lp.	Rodzaj zobowiązania / zabezpieczenie	Kwota zabezpieczenia	
		na majątku trwałym	na majątku obrotowym
1	Pożyczki : BFF Polska S.A. Łódź - umowa pożyczki nr 211000520731024 do 30.09.2025 r. do kwoty 7.000.000,00 zł. Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową. Kredyt: Bank Gospodarstwa Krajowego umowa nr 20/2761 z dnia 22.09.2020 r.: 1) Weksel własny in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) Poręczenie według prawa cywilnego, udzielone przez Powiat Wieluński w łącznej wysokości do kwoty 26 000 000,00 zł. wraz z odsetkami obejmujące cały okres kredytowania i minimum 30 dni od ostatecznego terminu spłaty, 3) przelew wierzytelności Kredytobiorcy w stosunku do Narodowego Funduszu Zdrowia- tódzkiego Oddziału Wojewódzkiego z tytułu zawartych umów, 4) Upoważnienie do wszystkich rachunków prowadzonych obecnie i w przyszłości na rzecz Kredytobiorcy przez BGK. Kredyt: Bank Gospodarstwa Krajowego umowa nr 21/2500 z dnia 03.10.2021 r. Weksel własny in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową, 2) Poręczenie według prawa cywilnego, udzielone przez Powiat Wieluński w łącznej wysokości do kwoty 700 000,00 zł. wraz z odsetkami obejmujące cały okres kredytowania i minimum 30 dni od ostatecznego terminu spłaty, 3) przelew wierzytelności Kredytobiorcy w stosunku do Narodowego Funduszu Zdrowia- tódzkiego Oddziału Wojewódzkiego z tytułu zawartych umów, 4) Upoważnienie do wszystkich rachunków prowadzonych obecnie i w przyszłości na rzecz Kredytobiorcy przez BGK. Kredyt : PKO BP S.A. Warszawa - Umowa kredytu inwestycyjnego - nr 76 1020 3352 0000 1196 0086 6285 , z dnia 10.03.2023 r.- 1.000.000,00 zł. -1) przelew wierzytelności pieniężnych z tytułu umowy nr 052/120004/11/060/21 zawartej między kredytobiorcą a NFZ- na zabezpieczenie spłaty odsetek, 2) poręczenie na zasadach ogólnych udzielone przez Powiat Wieluński- na zabezpieczenie spłaty kapitału. Kredyt obrotowy odnawialny BGK nr 23/3978 z dnia 16.01.2024 r. do 3.000.000 zł. 1. weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową 2. przelew wierzytelności z NFZ z tytułu umowy 052/120004/03/080/24 i 052/12004/15/010/24 . Kredyt inwestycyjny BGK Nr 24/4901 z dnia 26.11.2024 r. do kwoty 1 000 000,00 zł. 1. weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową 2. przelew wierzytelności z NFZ z tytułu umowy 052/120004/03/080/24 i 052/12004/15/010/24 , 3. zastaw rejestrowy do kwoty 1 500 000,00 zł. na aparacie RTG , 4. przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu.	0,00	38 700 000,00
RAZEM		0,00	38 700 000,00

Wieluń, dnia 23-04-2025 r.
SPZOZ w Wieluniu

Alina Węskarek

DIREKTOR
Samodzielny Publiczny Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Pielas

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 20

Zobowiązania i należności warunkowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2024 r.	Stan na 31.12.2024 r.	Uwagi
1	Zobowiązania	1 467 712,80	1 464 848,94	
a	Pacjent- zadośćuczynienie i odszkodowanie	170 000,00	6 300,00	sprawa zakończona-powództwo oddalone. Powodowie wnieśli zażalenie na rozstrzygnięcie sądu II instancji w przedmiocie kosztów procesu i w tym zakresie postępowanie jest kontynuowane.
b	Pacjent- zadośćuczynienie i odszkodowanie	150 000,00	150 000,00	SP ZOZ i ubezpieczyciel odmówili przyznania świadczenia- sprawa w toku
c	Pacjent- zadośćuczynienie i odszkodowanie	800 000,00	800 000,00	SP ZOZ i ubezpieczyciel odmówili przyznania świadczenia- sprawa w toku
d	Pacjent- zadośćuczynienie i odszkodowanie	194 200,00	194 200,00	SP ZOZ i ubezpieczyciel odmówili przyznania świadczenia- sprawa w toku
e	Pracownik - o wynagrodzenie	21 079,00	27 629,19	postępowanie sądowe w toku
f	Pracownik - o wynagrodzenie	25 488,00	33 075,56	postępowanie sądowe w toku
g	Pracownik - o wynagrodzenie	25 389,00	34 491,03	postępowanie sądowe w toku
h	Pracownik - o wynagrodzenie	26 632,80	33 885,07	postępowanie sądowe w toku
i	Pracownik - o wynagrodzenie	28 791,00	37 160,95	postępowanie sądowe w toku
j	Pracownik - o wynagrodzenie	26 133,00	32 988,57	postępowanie sądowe w toku
k	Pracownik - o wynagrodzenie	0,00	37 520,21	postępowanie sądowe w toku
l	Pracownik - o wynagrodzenie	0,00	40 346,30	postępowanie sądowe w toku
ł	Pracownik - o wynagrodzenie	0,00	37 252,06	postępowanie sądowe w toku
2	Należności	20 626,00	24 687,37	
a	spisane należności w stosunku do których nie zapadł jeszcze termin przedawnienia	20 626,00	24 687,37	postępowanie w sądowe toku - kwota główna 20 625,54 + odsetki 4 061,83

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu
Alina Pięka rek

DYREKTOR
Główny Wydział Pielęgniarski Zespołu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Fieles

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024 r.			1.01.-31.12.2023 r.		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychód ze sprzedaży produktów, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a				0,00			0,00
b				0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	4 344,24	0,00	4 344,24	356,77	0,00	356,77
a	złom	3 890,00		3 890,00	0,00		0,00
b	ksero historii choroby	454,24		454,24	356,77		356,77
c	spzedaż z magazynów	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	109 478 763,46	0,00	109 478 763,46	94 543 791,18	0,00	94 543 791,18
a	usługi medyczne	109 478 763,46		109 478 763,46	94 543 791,18		94 543 791,18
b	staże, rezydentury			0,00	0,00		0,00
c		0,00		0,00	0,00		0,00
d				0,00	0,00		0,00

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ w Wieluniu

Alina Plekarek

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Fiojs

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 22

Koszty w układzie rodzajowym

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2024 r.	1.01.-31.12.2023 r.	W tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu-2024
1	Amortyzacja	6 300 275,56	6 896 054,82	5 806 814,78
2	Zużycie materiałów i energii	13 722 220,83	13 123 020,73	23 884,41
3	Usługi obce:	35 123 428,29	30 871 550,85	26 280,00
a	transportowe,	1 016 611,01	908 062,35	0,00
b	remontowe	677 603,75	151 090,80	0,00
c	czynsze i opłaty dzierżawne	261 596,63	151 664,78	0,00
d	pozostałe materialne	33 167 616,90	29 660 732,92	26 280,00
4	podatki i opłaty	249 531,47	239 102,66	76 361,00
5	Wynagrodzenia	47 339 181,89	43 924 029,82	1 701 181,36
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 597 690,78	7 931 947,18	329 157,19
7	Pozostałe koszty:	630 147,35	558 121,78	14 064,19
a	ubezpieczenia	598 684,50	528 627,10	0,00
b	koszty reprezentacji i reklamy publicznej	8 844,19	11 499,96	8 844,19
c	podróże służbowe	7 982,12	7 496,80	0,00
d	pozostałe	14 636,54	10 497,92	5 220,00
	RAZEM	111 962 476,17	103 543 827,84	7 977 742,93

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Alina Fikuk
Alina Fikuk

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Fielus
Anna Fielus

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2024 r.	1.01.-31.12.2023 r.	W tym : wyłączone z opodatkowania-2024 r.
1	Zysk ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2	Zysk z likwidacji środków trwałych, inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	
3	Rozwiązanie rezerwy - odszkodowania	93 700,00	0,00	93 700,00
4	Przedawnione lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00	
5	Odpisanie zbędnych umorzeń należności	4 533,63	3 475,05	4 533,63
6	Odpisanie zbędnych odpisów aktualizujących należności	0,00	67,10	
7	Darowizny pozostałych środków obrotowych	0,00	442 089,37	
8	Otrzymane spadki, zapisy, darowizny w postaci pieniężnej	0,00	0,00	
10	Korekta ZUS	616,69	0,00	
11	Kary umowne należne jednostce	0,00	0,00	
12	Refundacja wynagrodzenia kierowników specjalizacji	52 647,40	41 551,73	
13	Refundacja wynagr.lekarzy-komisja wojskowa	12 831,78	8 677,76	
14	Refundacja wynagrodzenia , szkoleń PUP	0,00	5 911,10	
15	Różnice z zaokrągleń, nadpłata należności - sksięgowanie groszy	1,43	0,00	
16	Refundacja za kurs ratowników medycznych,pielęgniarek	12 186,62	6 864,00	
17	Zwrot opłat sądowych ,komorniczych i innych wierzytelności	1 082,46	15 844,19	
18	Otrzymane koszty sądowe	0,00	0,00	
19	Sprzedaż biletów parkingowych	94 485,69	36 509,25	
20	Zwrot wydatków nie zalicz.uprzednio do kup	0,00	0,00	
21	Najem, dzierżawa, media, przechowywanie zwłok, wewnętrzny transport zwłok	1 959 560,86	1 566 498,03	
22	Przychód z tyt.obciążenia odbiorcy k.przesyłki	0,00	0,00	
23	Amortyzacja -sr.trwałych zakupionych z dotacji	2 229 550,95	5 121 513,56	2 229 550,95
24	Amortyzacja śr.trwałych nieodpłatnie otrzymanych	3 000 415,24		3 000 415,24
25	Wynagrodzenie płatnika	13 869,62	12 378,17	
26	Odszkodowania	45 968,26	4 688,76	
27		0,00	0,00	
28	Nadpłata należności	7,20	3,98	
29	Zwrot wydat.zalicz.poprzed.do k.uzywk.przych.	2 272,35	87,23	
30	Stáže, rezydentury	1 595 341,40	1 454 104,55	
31	Pozostałe korekta ekwiwalentu za odzież, transport krwi za 2023 dla AHOP	11 458,67	8 936,04	
32	NFZ - nadwykonania kontraktów, korekty do lat ubiegłych		278 566,16	
33	Dotacja na Program Rehabilitacji leczniczej w Powiecie Wieluńskim	225 593,00	642 020,36	
34	Dotacja MZ - projekt SOR		710,95	
35	Dofinansowanie w ramach projektu Polska bezgotówkowa	6 334,63	0,00	
	RAZEM	9 362 457,88	9 650 497,34	5 328 199,82

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 24

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024 r.	1.01.-31.12.2023 r.	W tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu-2024
1	Koszty związane ze zbyciem środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
2	Strata z likwidacji środków trwałych	0,00	763,26	0,00
3	Wartość środków trwałych w budowie bez efektu gospodarczego, zaniechanej inwestycji	0,00	0,00	0,00
4	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	0,00	2 856,45	0,00
5	Rekompensata z tyt. odzyskiwania należności	1 981,90	1 291,73	0,00
6	Korekty lat ubiegłych	0,00	325 159,86	0,00
7	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania-renta, zadośćuczynienie	88 560,00	88 560,00	88 560,00
8	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego, sądowe	8 967,83	8 230,19	2 967,00
9	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania-NFZ, WSRM	34 993,30	815,10	34 993,30
10	Odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych i nieściągalnych	109 893,63	15 482,48	109 893,63
11	Utworzenie rezerwy na odszkodowania	739 454,82	322 443,22	739 454,82
12	Korekta ZUS	4 760,58	941,21	0,00
13	Przebiegowanie groszy	7,54	6,24	0,00
14	Koszty upomnienia	16,00	60 801,84	16,00
15	NFZ, osoby fizyczne-korekty lat ubiegłych	13 897,38	12 028,00	0,00
16	Ekwiwalent za odzież- lata ubiegłe	0,00	0,00	0,00
17	Zwrot nienależnie otrzymanych środków WSRM	112 603,82	163 297,20	0,00
	RAZEM	1 115 136,80	1 002 676,78	975 868,75

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.
SPZOZ w Wieluniu

Arkadiusz Fiekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Fieles

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 25

Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024 r.	1.01.-31.12.2023 r.	W tym : wyłączone z opodatkowania- 2024 r.
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
2	Zysk ze zbycia udziałów	0,00	0,00	0,00
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych	0,00	0,00	0,00
4	Odsetki od wadium	0,00	0,00	0,00
5	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	0,00	0,00	0,00
6	Odsetki od należności	8 894,30	8 242,90	8 308,93
7	Odpisanie zbędnych odpisów aktualizujących należności	14,13	0,00	14,13
8	Przychody z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
9	Umorzone odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	2 055,49	0,00
10	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek	0,00	0,00	0,00
11	Umorzone odsetki od zobowiązań	589,86	3 098,57	589,86
12	Zwrot opłaty za realizację przelewu	0,00	0,00	0,00
13	Wysięgowanie naliczonych odsetek przejściowych, przedawnionych, zwróconych, mylnie zaksięgowanych	53 278,93	69 686,19	53 278,93
14	Wysięgow. przedawnionych odsetek		0,00	0,00
	RAZEM	62 777,22	83 083,15	62 191,85

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ Wieluń

Alina Plekarek

DIREKTOR
Głównego Biura Miejskiego Zarządu
Opiekun Złotych w Wieluniu

Anna Fijał

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 26

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024 r.	1.01.-31.12.2023 r.	W tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu-2024
1	Strata na sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
2	Umorzone odsetki od należności	490,24	1 073,57	490,24
3	Odsetki od kredytów i pożyczek	2 154 289,73	2 237 245,71	0,00
4	Prowizje z tytułu kredytów i pożyczek	151 227,88	67 925,84	0,00
5	Prowizja, opłata prolongacyjna od zawartych uгод	0,00	0,00	0,00
6	Koszty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
7	Odsetki od zobowiązań	60 219,51	106 108,13	37 791,93
8	Sksięgowane niezapłacone odsetki	14,13	92,01	14,13
9	Odsetki od rachunków bankowych	0,01	0,03	0,00
10	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki)	5 745,93	3 461,85	5 745,93
11	Odsetki budżetowe (US, zwrot dotacji, zobow. publicznoprawne)	432,06	209 975,04	432,06
	RAZEM	2 372 419,49	2 625 882,18	44 474,29

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KASJEROWY
SPZOZ w Wieluniu

Alina Piłkarek

Wieluński Związek Zawodowy
Pracowników Gmin Wieluń

Wieluń

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2024 r.	31.12.2023 r.
1	Środki pieniężne w banku	334 700,91	591 823,51
a	rachunek bieżący 130	18 468,36	28 292,02
b	rachunek na określony cel-zakup ambulansu – 132	17,60	17,60
c	rachunki projektowe -134	176 524,16	62 269,66
d	rachunek-projekt inwestycyjny SOR- 136	105,60	105,60
e	rachunek bieżący BGK -138-01	139 585,19	501 138,63
2	Środki pieniężne w kasie	11 174,47	5 820,03
3	Inne środki pieniężne-FSS , depozyty	50 820,98	228 323,42
	RAZEM	396 696,36	825 966,96

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPÓŁ w Wieluniu
Alina Pićcarek

DIREKTOR
Zakładu Publicznego Zespołu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Alina Pićcarek

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU
Sprawozdanie finansowe za rok 2024

Nota 28

Zmiana stanu finansowego majątku trwałego od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Papiery wartościowe	Udzielone pożyczki długoterminowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Stan na 01.01.2024 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a						0,00
b						0,00
c						0,00
4	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie lokaty					0,00
b						0,00
c						0,00
5	Stan na 31.12.2024 r.	0,00	0,00		0,00	0,00
7	Wycena bilansowa z uwzględnieniem odpisu aktualizującego lub rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SPZOZ w Wieluniu
Alina Piekarek

WZROSTECZ
 dla Publicznego Związku
 Zawodowego Wielunian
Alina Freus

Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
A	Zysk brutto	2 751 195,51
B	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	8 998 085,97
1.	niewykorzystanie podzielonej płatności	
2.	PPK do zapłaty w 2025	46,20
3.	złe długi > 90 dni	0,00
4.	odpisy aktualizujące należności- kwota główna	109 893,63
5.	składki na PFRON	76 361,00
6.	jednorazowe odszkodowania powypadkowe i z tytułu chorób zawodowych	0,00
7.	koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	2 967,00
8.	grzywny i kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym i administracyjnym oraz odsetki od tych kar	0,00
9.	kary opłaty i odszkodowania z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska oraz uchybień w dziedzinie BHP oraz odsetki od tych kar i odszkodowań,	0,00
10.	wierzytelności (należności) odpisane jako nieściągalne - kwota główna	
11.	odsetki od zobowiązań (niezapłacone odsetki od zobowiązań rzeczowych oraz odsetki budżetowe)	38 223,99
12.	kary umowne, odszkodowania i grzywny z tyt. wad dostarczonych towarów, robót i usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwłoki w usunięciu wad	123 553,30
13.	odpisane należności uznane za nieściągalne (zarachowane uprzednio jako przychody), których nieściągalność nie została udokumentowana w sposób określony w art. 16, ust. 2 ustawy,	0,00
14.	składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa,	4 500,00
15.	koszty reprezentacji i reklamy	8 844,19
16.	umorzone należności, które uprzednio nie były zarachowane do przychodów,	0,00
17.	korekta ZUS	
18.	koszty pokryte z otrzymanych dotacji	1 733 003,42
19.	wynagrodzenie nie wypłacone w terminie (zwrot 30-krotności ZUS)	
20.	nie wypłacone, a zaliczone w koszty wynagrodzenia osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej należne z tyt. umowy zlecenia lub o dzieło (KUP po wypłacie)	270 436,42
21.	ZUS do zapłaty w 2025 roku	77 736,92
22.	naliczone a nie wypłacone pobory- zwrot 30-krotności składek ZUS	0,00
23.	umorzone, spisane odsetki od należności	504,37
24.	amortyzacja od środków trwałych zakupionych i zapłaconych w latach 2013-2023 (odliczonych od dochodu)	576 848,59
25.	amortyzacja nieodpłatnie otrzymanych i zakupionych z dotacji śr.trwałych, wartości niemater. i prawnych	5 229 966,19
26.	zmiana stanu produktów (ubezpieczenie, energia, rezerwy na sw.pracownicze)	0,00
27.	odpisy aktualizujące należności - odsetki	5 745,93
28.	utworzenie rezerwy na odszkodowania	739 454,82
C	Przychody nie podlegające opodatkowaniu	5 390 391,67
1	odpisanie zbędnych odpisów aktualizujących należności- kwota główna(nie była kup)	4 533,63
2	odpisanie zbędnych odpisów aktualizujących należności- odsetki (nie była kup)	14,13
3	księgowane przejściowe odsetki od zobowiązań do wyceny bilansowej z	53 278,93
4	zwrócone opłaty egzekucyjne uprzednio nie będące k.u.p.	
5	naliczone lecz nie otrzymane odsetki od należności, od lokat	8 308,93
6	dotacje	
7	zmiana stanu produktów	0,00
8	umorzone,przedawnione , mylnie naliczone, przejściowe odsetki od zobowiązań	589,86
9	rozwiązanie rezerwy na odszkodowania	93 700,00
10	nie otrzymane odszkodowanie	0,00
11	amortyzacja od nieodpłatnie otrzymanych i zakupionych z dotacji sr.trwałych	5 229 966,19
D	Koszty lat ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.	392 749,14
1	zapłacone odsetki za zwłokę od zob. naliczone w latach ubiegłych,	19 354,25
2	zapłacone w 2024 r. składki ZUS od poborów i dyżurów za m-c XII.2023 r.	81 379,49
3	wypłacone umowy zlecenia z 2023 r.	263 978,05
4	PPK z 2023 r.	427,35
5	wypłacone wynagrodzenie (nie było wypłacone terminowo w 2023 r.)	27 610,00
6.		
E	Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym	877,68
1	otrzymane odsetki za zwłokę naliczone w latach ubiegłych	877,68

G	Inne przychody podlegające opodatkowaniu	1 447 114,83
1	dotacje- inwestycje	600 000,00
2	dotacje- inwestycje	140 000,00
3	zmiana stanu produktów	707 114,83
H	Dochód do opodatkowania	7 414 133,18
I	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi	4 205 919,03
1	zwolnione z opodatkowania dochody przeznaczone na działalność statutową -art.17 ust.1 pkt 4	1 592 337,23
2	Dotacje,subwencje,dopłaty i inne świadczenia-wolne od podatku na podstawie art.17 ust 1 pkt 21 ustawy	740 000,00
3	Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub jednostek samorządowych-wolne od podatku na podstawie art.17 ust 1 pkt 47 ustawy	1 873 581,80
2	podlegające opodatkowaniu	203 487,34
a	zapłacone odsetki budżetowe	74,04
b	zapłacone składki PFRON	76 893,00
c	zapłacone koszty egzekucyjne	2 967,00
d	zapłacone kary umowne	34 993,30
e	zapłacone renty	88 560,00
3.	odliczenia od podatku-strata z lat ubiegłych	
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	203 487
K	Podatek dochodowy	38 663
L	Rozliczenie straty z lat ubiegłych	0,00
M	Podatek dochodowy po odliczeniach	38 663

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Alina Piekarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Frejs

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa cz.3

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Alina Pickarek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu

Anna Wolska

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w 2024 roku w grupach zawodowych:

L.p	Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
1	Lekarze, pielęgniarki, położne	229,29	224,70
2	Pozostały personel	103,92	97,83
3	Gospodarczy niższy	17,50	16,00
4	Administracja	30,22	31,38
Zatrudnienie łączne		380,93	369,91

2. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.
3. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym : Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.
4. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego – W okresie od 01.01.2024 r. zmiana w polityce rachunkowości z dnia 03.04.2024 r., 22.04.2024 r., 15.05.2024 r., 26.11.2024 r., Zapewniono porównywalność danych roku 2024 w stosunku do roku 2023..
5. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom Zarządu i organów nadzorczych Spółki (Rada Nadzorcza) spółek kapitałowych – nie dotyczy.
6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:
- a. obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego
- SPZOZ podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego. Wynagrodzenie dla firmy audytorskiej za badanie rocznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wynosi 18 450,00 zł brutto
- b. inne usługi poświadczające 0,00 zł.
- c. usługi doradztwa podatkowego 0,00 zł.
- d. pozostałe usługi 0,00 zł.
7. Kapitał własny stanowi wartość ujemną -29 661 631,75 zł.
8. Inne informacje – zobowiązania warunkowe 1 464 848,94 zł (Zakład posiada polisę OC z tytułu prowadzonej działalności, została utworzona rezerwa na roszczenia które nie mieszczą się w zakresie w/w polisy w kwocie 1 067 154,41 zł), należności warunkowe 20 625,54 zł.
9. Środki trwale otrzymane od Podmiotu Tworzącego (w drodze umowy użyczenia) i innych podmiotów (leasing), zaksięgowane na koncie pozabilansowym 091-stanowią 4 362 572,94 zł.
10. Zysk netto za 2024 r. w 2 712 532,51 zł. zostanie przeksięgowana na nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych.
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek) wynikająca z rachunku przepływów w -1 157 649,30 zł. w stosunku do wynikającej z pasywów w bilansie w -1 184 595,30 zł. została skorygowana o zobowiązania inwestycyjne 26 946,00 zł.

	krótkoterminowe	długoterminowe	razem kredyty i pożyczki	Okres spłaty
BFF POLSKA z siedzibą w Łodzi - limit finansowy 2024	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	Do 1 roku
Bank Gospodarstwa Krajowego - kredyt restrukturyzacyjny	1 444 440,00	18 777 800,00	20 222 240,00	Powyżej 5 lat
Bank Gospodarstwa Krajowego - kredyt inwestycyjny na tomograf	69 329,04	450 639,09	519 968,13	Powyżej 5 lat
Bank Gospodarstwa Krajowego- kredyt inwestycyjny na modernizację co	319 038,00	638 102,7	957 140,70	Od 1 do 3 lat
Bank Gospodarstwa Krajowego- limit w koncie	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00	Do 1 roku
PKO BP - kredyt inwestycyjny SOR	214 285,68	482 142,94	696 428,62	Od 3 do 5 lat
Razem w 2024 r.	7 447 092,72	20 348 684,73	27 795 777,45	

Uwagi: Salda kredytu i pożyczek zostały potwierdzone.

13. Wyszczególnienie pozostałych zobowiązań długoterminowych wg okresu spłaty pozostającego od dnia bilansowego:

- vadium kwota 8 880,60 zł. – od 1 do 3 lat.

14. Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonej istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego. Oceniając zdolność do kontynuowania działalności, Dyrekcja Jednostki wzięła pod uwagę niepewność związaną ze skumulowaną wartością strat poniesionych przez Jednostkę do końca 2024 roku w wysokości 43 766 tys. zł, powodując tym samym ujemną wartość funduszy własnych Jednostki na poziomie 28 361 tys. zł oraz działania Jednostki o charakterze naprawczym mające na celu ograniczenie zagrożenia kontynuacji działalności.

W ocenie Dyrekcji konflikt zbrojny na terenie Ukrainy rozpoczęty w dniu 24 lutego 2022 roku nie ma bezpośredniego negatywnego wpływu na działalność Jednostki. Jednostka nie dokonuje sprzedaży na terytorium Ukrainy, Rosji i Białorusi oraz nie korzysta z dostawców z wymienionych krajów. Sytuacja może na Jednostkę wpłynąć pośrednio, poprzez wpływ działań wojennych na czynniki makroekonomiczne, jak poziom inflacji czy wzrost cen paliw i surowców, jednak nie przekłada się to na zagrożenie dla działalności Jednostki.

15. Stosownie do zakresu informacji, jaki winien być wykazany w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.), dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji, zgodnie ze

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPZOZ w Wieluniu

Aling

WZNIKŁY ZAWODOWY ZAKŁAD
Zatwierdzonej w Wieluniu

Anna Pielich

specyfikacją z załącznika nr 1 ww. ustawy oświadczamy, iż pozycje nieopisane nie wystąpiły bądź nie dotyczą Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wieluniu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SZPITAL w Wieluniu
Alina Piskarek

DIREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Kępcus

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2024 r.
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W WIELUNIU

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- 1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- 2. bilans**
- 3. rachunek zysków i strat**
- 4. rachunek przepływów pieniężnych**
- 5. zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym**
- 6. dodatkowe informacje i objaśnienia**

Sprawozdanie finansowe przedstawił: Alina Piekarek

*(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)*

Dyrektor

Jednostki:

Anna Freus

Wieluń, dnia 23.04.2025 r.

DIREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wieluniu
Anna Freus

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SZCZGÓL w Wieluniu
Alina Piekarek