GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ

27-100 Iłża, ul. Bodzentyńska 17

DYREKTOR:
tel.: (0-48) 616-33-67

CENTRALA:
tel.: (0-48) 616-33-67

fax: (0-48) 616-34-15

NIP 796-28-38-939

.EGON 141485057

e-mail
zozilza@efekt.pl

e-mail
gzozilza@gmail.com

zozilza.bip.gmina.pl

URZĄD MIEJSKI W IŁŻY
WPŁYNĘŁO
2024 -03- 20
Nr 4304 zał.
Podpis

RADA MIEJSKA W IŁŻY
Wpłynęło
dnia 21.03 2024 r.
podpis

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Iłży
Pani Agnieszka Okruta
ul. Rynek 11
27 - 100 IŁŻA

Nasz znak: GSPZPOZ/NF/30/109 /24

Iłża, 20.03.2024 r.

Na podstawie art.52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2023.120 z późn.zm.), przesyłam w załączeniu SPRAWOZDANIE FINANSOWE GSPZPOZ w Iłży za 2023 rok, tj:

1) Bilans na dzień 31.12.2023 r.,
2) Rachunek zysków i strat,
3) Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Jednocześnie, na podstawie art.53 cytowanej ustawy uprzejmie proszę o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży za 2023 rok.

W załączeniu:

1.Sprawozdanie finansowe GSPZPOZ w Iłży sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 roku, składające się z bilansu na dzień 31.12.2023 r., rachunku zysków i strat za okres 01.01.2023 r.-31.12.2023 r, informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2023 rok.

2.Uchwała Nr 31/10/24 Rady Społecznej w GSPZPOZ w Iłży z dn.19.03.2024 r. w sprawie wyrażenia opinii w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego za 2023 rok.

5.Uchwała Nr 32/10/24 Rady Społecznej w GSPZPOZ w Iłży z dn. 19.03.2024 r. w sprawie wyrażenia opinii w sprawie podziału zysku za 2023 rok.

Otrzymują:
1. Adresat
2. Burmistrz Iłży
3. DN
4. NF

KIEROWNIK
Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży
mgr Tadeusz Michalek
psycholog kliniczny

Załącznik Nr 4 do protokołu Nr 10/V/24 z dnia 19.03.2024 r.

RADA SPOŁECZNA
przy GSPZPOZ w Iłży
ul. Bodzentyńska 17
27-100 Iłża

Uchwała Nr 32/10/2024
Rady Społecznej w Gminnym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży
z dnia 19.03.2024 r.

w sprawie: wyrażenia opinii w sprawie podziału zysku za rok 2023

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. d ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2023 r., poz. 991 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1

Rada Społeczna wyraża pozytywną opinię w sprawie podziału zysku netto za rok 2023 w wysokości 90 256,24,- zł. na wypłatę nagród dla pracowników GSPZPOZ w Iłży (w tym nagroda roczna) wraz z należnymi od tych wypłat składkami ZUS i składkami na fundusz pracy, za ich wkład w realizację świadczeń zdrowotnych, które stanowią statutową działalność zakładu.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Kierownikowi Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY SPOŁECZNEJ
Agnieszka Okruta

Członkowie Rady:

1. Zenon Krzyczkowski .....,
2. Jacek Kucharski .....,
3. Andrzej Pisarski .....odnowiony.....,
4. Cezary Ziembicki ..... .

Załącznik Nr 3 do protokołu Nr 10/V/24 z dnia 19.03.2024 r.

RADA SPOŁECZNA
przy GSPZPOZ w Iłży
ul. Bodzentyńska 17
27-100 Iłża

Uchwała Nr 31/10/2024
Rady Społecznej w Gminnym Samodzielnym Publicznym Zakładzie Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży
z dnia 19.03.2024 r.

w sprawie: wyrażenia opinii w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego za 2023 rok

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. działalności leczniczej (Dz. U. z 2023 r. poz. 991 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Rada Społeczna wyraża pozytywną opinię w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży za 2023 rok, zamykającego się:

   zyskiem netto w kwocie 90 256,00,- zł.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do Uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY SPOŁECZNEJ
Agnieszka Okruta

Członkowie Rady:

1. Zenon Krzyczkowski .....,
2. Jacek Kucharski .....,
3. Andrzej Pisarski .....,
4. Cezary Ziembicki ..... .

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 7 9 6 2 8 3 8 9 3 9	KRS 0 0 0 0 3 0 9 1 9 9	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	04-03-2024
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	
Data od 01-01-2023	Data do 31-12-2023
Jednostka danych liczbowych	
☒ w złotych	☐ w tysiącach złotych
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ W IŁŻY
Siedziba podmiotu	
Województwo MAZOWIECKIE	Powiat RADOMSKI
Gmina IŁŻA	Miejscowość IŁŻA
Adres	
Kraj POLSKA	Województwo MAZOWIECKIE
Powiat RADOMSKI	Gmina IŁŻA
Ulica BODZENTYŃSKA	Nr domu 17 / Nr lokalu
Miejscowość IŁŻA / Kod pocztowy 27-100	Poczta IŁŻA
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	8621Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony *(opcjonalnie)*

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak ☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:
☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1.Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Metody wyceny aktywów i pasywów:
- inwestycje rozpoczęte wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, które obejmują ogół dotyczących danej inwestycji, w tym również nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, wycena przychodu zapasów dokonywana jest w cenach zakupu brutto, a rozchód wyceniany jest według szczegółowej identyfikacji cen rzeczywistych.
- należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty
- zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
- środki pieniężne, fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej

2.Sposób amortyzacji – metoda liniowa, stosowane stawki amortyzacyjne są zgodne ze stawkami podatkowymi ustalonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
3.Dla środków trwałych, których jednostkowa wartość początkowa nie przekracza kwoty 3.500,00 PLN, dokonuje się jednorazowego umorzenia przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania - są to środki o charakterze wyposażenia.
4.Dla środków trwałych, których wartość początkowa jest wyższa od kwoty 3.500,00 PLN, nalicza się odpisy amortyzacyjne na podstawie planu amortyzacji (odpisy comiesięczne).

Ustalenia wyniku finansowego

1.Rachunek zysków i strat sporządzony jest w „wariancie porównawczym".
Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz zakładu przychody oraz związanie z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
Na wynik finansowy netto składają się:
- wynik działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych,
-wynik z operacji finansowych,
-obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i ewentualne płatności z nim zrównane – wynikające z odrębnych przepisów.

2.Podstawowym źródłem uzyskania przychodów są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia.

3.GSPZPOZ w Iłży osiągnął w okresie sprawozdawczym tj. od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku zysk netto w kwocie 90.256,24 zł.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1.Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2023.120 z późn.zm.), zgodnie z załącznikiem nr 1 do tej ustawy.
Opisane zasady zastosowane zostały we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły.
Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.
Sprawozdanie finansowe składa się z:
- bilansu
-rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania oraz dodatkowe objaśnienia i informacje.
Nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych ani zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
2. Sprawozdanie finansowe, ze względu na niespełnienie warunków nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości

Pozostałe *(opcjonalnie)*

GSPZPOZ w Iłży prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz.U.2023.991 z późn.zm.), ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2023.120 z późn.zm.) oraz na zasadach określonych w innych szczególnych przepisach dotyczących samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.
GSPZPOZ w Iłży przyjął następujące zasady rachunkowości:
1.Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
2.Rachunek zysków i strat sporządza się w „wariancie porównawczym".
3.Nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych ani zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
4.GSPZPOZ w Iłży nie tworzy rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.
5.Jednostka stosuje zasadę ciągłości (art.5 ust.1 ustawy o rachunkowości),operacje są grupowane według jednolitej metody w kolejnych latach obrotowych a wynik ustalany jest tak, aby za kolejne lata informacje były porównywalne.

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

Informacja uszczegóławiająca

1. Podmiotem tworzącym jest Gmina Iłża.

2. Przedmiotem działalności zakładu jest udzielanie ludności świadczeń zdrowotnych i promocji zdrowia w zakresie :
   1) podstawowej opieki zdrowotnej, zwanej POZ,
   2) specjalistycznej opieki ambulatoryjnej,
   3) stomatologii,
   4) transportu sanitarnego,
   5) opieki długoterminowej.

Numer PKD podstawowego przedmiotu działalności jednostki: 8621Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA

3.Inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art.26 ustawy o rachunkowości, i tak na podstawie zarządzenia Nr 8/DN/2023 z dnia 8 listopada 2023 roku w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Iłży metodą spisu z natury dokonano inwentaryzacji:
- zapasów w magazynie ogólnym i magazynie wyposażenia,
- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,
- wyposażenia,
- obcych środków trwałych,
- środków pieniężnych i druków ścisłego zarachowania.

Inwentaryzacja nie wykazała różnic (sprawozdanie ZKI z dnia 15.01.2024r.)

4.Na podstawie art.26 ust.1 ustawy o rachunkowości dokonano na dzień 31.12.2023r.:
- inwentaryzacji należności drogą otrzymania od banków i kontrahentów potwierdzenia salda,
- inwentaryzacji zobowiązań wobec kontrahentów, zobowiązań z tytułu publiczno-prawnych drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami księgowymi (Protokół porównania danych z ewidencji zobowiązań z dokumentami księgowymi na 31.12.2023 r.).

GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI
ZDROWOTNEJ W IŁŻY
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 31.12.2023r.	Stan na dzień kończący rok poprzedni 31.12.2022r.		PASYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 31.12.2023r.	Stan na dzień kończący rok poprzedni 31.12.2022r.
A	**Aktywa trwałe**	582 583,82	625 365,35	A	**Kapitał (fundusz) własny**	1 032 565,62	942 309,38
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	568 274,20	568 274,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	374 035,18	362 832,07
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	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	582 583,82	625 365,35	III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**	0,00	0,00
1	Środki trwałe	582 583,82	625 365,35		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 445,00	4 445,00	IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	409 094,81	428 352,24		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	63 458,71	66 626,61		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	11 951,17	20 749,50				
e)	inne środki trwałe	93 634,13	105 192,00				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00	VI	**Zysk (strata) netto**	90 256,24	11 203,11
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	620 827,84	519 265,53
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00	**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	322 195,73	208 952,54
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	**Aktywa obrotowe**	1 070 809,64	836 209,56		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	**Zapasy**	22 495,35	21 963,46		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	22 495,35	21 963,46	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	**Należności krótkoterminowe**	557 745,98	442 968,70	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	322 195,73	208 952,54
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	72 637,42	54 387,15
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	72 637,42	54 387,15

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	228 879,43	140 180,05
3	Należności od pozostałych jednostek	557 745,98	442 968,70	h)	z tytułu wynagrodzeń	20 678,88	14 385,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	557 745,98	442 968,70	i)	inne	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	557 745,98	442 968,70	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	298 632,11	310 312,99
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	298 632,11	310 312,99
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	286 951,23	298 632,11
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	490 568,31	371 277,40		– krótkoterminowe	11 680,88	11 680,88
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	490 568,31	371 277,40				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	490 568,31	371 277,40				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	324 688,94	206 429,00				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne	165 879,37	164 848,40				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00				
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)	1 653 393,46	1 461 574,91		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	1 653 393,46	1 461 574,91

GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ W IŁŻY
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2023	Dane za rok poprzedni 2022
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	6 075 622,00	5 428 822,03
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 075 622,00	5 428 822,03
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	5 998 077,61	5 428 291,73
I	Amortyzacja	85 270,30	83 842,63
II	Zużycie materiałów i energii	332 904,70	330 007,91
III	Usługi obce	761 811,16	762 800,88
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 541,60	9 512,19
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	4 036 350,02	3 576 950,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	765 396,30	654 478,55
	– emerytalne	369 160,07	313 141,98
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 803,53	10 699,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	77 544,39	530,30
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	11 680,88	11 680,88
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	11 680,88	11 680,88
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	89 225,27	12 211,18
G	**Przychody finansowe**	1 030,97	676,36
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:	1 030,97	676,36
	– 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	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	**Koszty finansowe**	0,00	720,43
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– 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	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	720,43
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	90 256,24	12 167,11
J	**Podatek dochodowy**	0,00	964,00
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	0,00	0,00
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	90 256,24	11 203,11

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust. (opcjonalnie)	pkt (opcjonalnie)	lit. (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	90 256,24							12 167,11		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	11 680,88		11 680,88					11 680,88		11 680,88
Pozostałe*)	11 680,88		11 680,88					11 680,88		11 680,88
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00		0,00					0,00		0,00
Pozostałe*)	0,00		0,00					0,00		0,00

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00					0,00		0,00
Pozostałe*)	0,00		0,00					0,00		0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	11 680,88		11 680,88					11 680,88		11 680,88
Pozostałe*)	11 680,88		11 680,88					11 680,88		11 680,88
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	114,04		114,04					18 399,69		18 399,69
składki PFRON	0,00		0,00	16	1	36		4 539,00		4 539,00
Pozostałe*)	114,04		114,04					13 860,69		13 680,69

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00					0,00		0,00
Pozostałe*)	0,00		0,00					0,00		0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00					0,00		0,0
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	90 370,28		90 370,28					30 566,80		30 566,80
dochód wolny od podatku przeznaczony na cele statutowe	90 370,28		90 370,28	17	1	4		30 566,80		30 566,80
dochó wydatkowany na inne cele niż statutowe (PFRON) do opodatkowania	346,00		346,00	25	4			4 727,00		4 727,00
Pozostałe*)										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	346,00							4 727,00		
K. Podatek dochodowy	66,00							898,00		

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa na 31.12.2024r.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2023r.

I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA:

CZĘŚĆ I : Informacje i objaśnienia do bilansu

A. MAJĄTEK TRWAŁY (AKTYWA TRWAŁE)

1. Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych prawnych oraz inwestycji długoterminowych w okresie sprawozdawczym .

1.1. Stan i zmiany wartości początkowej głównych składników aktywów trwałych w okresie sprawozdawczym , w zł

TABELA I

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość początkowa-stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa -stan na koniec okresu sprawozdawczego
I.	ŚRODKI TRWAŁE	1.784.720,73	42.488,77	-	1.827.209,50
1.	Grunty	4.445,00	-	-	4.445,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	774.863,11	-	-	774.863,11
3.	Urządzenia techniczne ii maszyny (gr 3-6)	276.782,86	15.988,77	-	292.771,63
4.	Środki transportu (gr 7)	221.184,48	9.500,00	-	230.684,48
5.	Inne środki trwałe (gr 8)	507.445,28	17.000,00	-	524.445,28
II.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	34.238,78	-	-	34.238,78
III.	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	-	-	-	-
	RAZEM (I+II+III)	1.818.959,51	42.488,77	-	1.861.448,28
IV.	WYPOSAŻENIE	522.342,82	1.059,01	-	523.401,83
	OGÓŁEM (I+II+III+IV)	2.341.302,33	43.547,78	-	2.384.850,11

Zwiększenie wartości środków trwałych o kwotę 42.488,77 zł nastąpiło z tytułu zakupu .:

- serwera z powodu wyeksploatowania obecnego serwera i zdezaktualizowania dotychczasowego systemu operacyjnego za kwotę 15.988,77 zł
- schodołazu elektrycznego do transportu pacjenta za kwotę 9.500,00 zł
- zainstalowano system radiografii cyfrowej dla potrzeb RTG stomatologicznego za kwotę 17.000,00 zł

Zwiększenie wartości wyposażenia o kwotę 1.059,01 zł nastąpiło z tytułu zakupu m.in.:
- stolika zabiegowego do gabinetu medycyny szkolnej
- inny drobny sprzęt do gabinetu lekarza POZ

1.2. Stan i zmiany umorzenia / amortyzacji głównych składników aktywów trwałych w okresie sprawozdawczym , w zł

TABELA II

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Umorzenie-stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec okresu sprawozdawczego
I.	**ŚRODKI TRWAŁE**	**1.159.355,38**	**85.270,30**	**-**	**1.244.625,68**
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	346.510,87	19.257,43	-	365.768,30
2.	Urządzenia techniczne ii maszyny (gr 3-6)	210.156,25	19.156,67	-	229.312,92
3	Środki transportu (gr 7)	200.434,98	18.298,33	-	218.733,31
4.	Inne środki trwałe (gr 8)	402.253,28	28.557,87	-	430.811,15
II.	**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**	**34.238,78**	**-**	**-**	**34.238,78**
	RAZEM (I+II)	**1.193.594,16**	**85.270,30**	**-**	**1.278.864,46**

1.3. Stan i zmiany wartości netto głównych składników aktywów trwałych w okresie sprawozdawczym , w zł

TABELA III

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość netto-stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości netto	Zmniejszenie wartości netto	Wartość netto-stan na koniec okresu sprawozdawczego
I	**ŚRODKI TRWAŁE**	**625.365,35**	**42.488,77**	**85.270,30**	**582.583,82**
1.	Grunty	4.445,00	-	-	4.445,00
2.	Budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	428.352,24	-	19.257,43	409.094,81
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6)	66.626,61	**15.988,77**	19.156,67	63.458,71
4.	Środki transportu (gr 7)	20.749,50	**9.500,00**	18.298,33	11.951,17
5.	Inne środki trwałe (gr 8)	105.192,00	**17.000,00**	28.557,87	93.634,13
II	**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**	**0**	-	-	**0**
	RAZEM (I+II)	**625.365,35**	**42.488,77**	**85.270,33**	**582.583,82**

2. Wykaz środków trwałych nieamortyzowanych , używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w okresie sprawozdawczym.

TABELA IV

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	TYTUŁ PRAWNY	WŁAŚCICIEL
1.	Budynek OZ w Jasieńcu Iłżeckim	Umowa użyczenia nieruchomości z dnia 12.05.2008r.	Gmina Iłża
2.	Kserokopiarka D - Copia 16	Przekazanie w bezpłatne użytkowanie za pismem OR.8020/1/2006r. z dnia 10.02.2006r. i używanego w wyniku połączenia-przejęcia SPZPOZ (art.43i ust.4 ustawy o zoz, §6 ust.2 aktu połączenia z dn.31.12.2008r.)	Gmina Iłża
3,	Analizator biochemiczny ACCENT 200 nr seryjny OB101725	Umowa dzierżawy z dnia 01.11.2023r	PZ CORMAY S.A. z siedzibą w Łomiankach
4.	Analizator hematologiczny MINDRAY BC 5150 nr seryjny SR-7A002383	Umowa dzierżawy z dnia 01.08.2021r.	PZ CORMAY S.A. z siedzibą w Łomiankach

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.

B. MAJĄTEK OBROTOWY I ŹRÓDŁA JEGO FINANSOWANIA

1.Stan majątku obrotowego (aktywa obrotowe) na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego dynamikę przedstawia tabela V.

TABELA V

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022 r. (zł)	Stan na 31.12.2023r. (zł)	%
1.	Zapasy	**21.963,46**	**22.495,35**	**102,42**
2.	Należności krótkoterminowe	**442.968,70**	**557.745,98**	**125,91**
3.	Inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne)	**371.277,40**	**490.568,31**	**132,13**
	R A Z E M	**836.209,56**	**1.070.809,64**	**128,06**

2. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty oraz ich dynamikę przedstawia tabela VI.

TABELA VI

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022 r. (zł)	Stan na 31.12.2023r. (zł)	%
1	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	54.387,15	72.637,42	133,56
	- do 12 miesięcy	54.387,15	72.637,42	133,56
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
2	Zobowiązania krótkoterminowe (z tytułu ubezpieczeń społecznych, podatków i innych) (do 1 roku)	140.180,05	228.879,43	163,28
3	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (do 1 roku)	14.385,34	20.678,88	143,75
4	Fundusze specjalne (ZFŚS) (do 1 roku)	-	-	-
5	Zobowiązania długoterminowe: a) powyżej 1 roku do trzech lat- nie występują b) powyżej 3 lat do 5 lat- nie występują c) powyżej 5 lat - nie występują	-	-	-
	OGÓŁEM	**208.952,54**	**322.195,73**	**154,20**

C. FUNDUSZE WŁASNE

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy na dzień 31.12.2023 roku kapitałów -funduszy GSPZPOZ w Iłży.

TABELA VII

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	BILANS OTWARCIA	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1.	FUNDUSZ ZAŁOŻYCIELSKI	**568.274,20**	-	-	**568.274,20**
2.	FUNDUSZ ZAKŁADU	**362.832,07**	11.203,11	-	**374.035,18**
3.	ZYSK/STRATA Z LAT UBIEGŁYCH		-	-	
4	ZYSK/STRATA NETTO	**11.203,11**	90.256,24	11.203,11	**90.256,24**
	RAZEM	942.309,38	101.459,35	11.203,11	1.032.565,62

D. Propozycje co do sposobu podziału zysku za okres sprawozdawczy

TABELA VIII

Lp.	*Wyszczególnienie*	*Kwota (zł)*
1	Zysk netto	**90.256,24**
2	Proponowany podział zysku: - nagrody wraz ze składkami ZUS i składkami na fundusz pracy dla pracowników GSPZPOZ w Iłży (w tym nagroda roczna)- za wkład w realizację świadczeń zdrowotnych , które stanowią działalność statutową zakładu	**90.256,24**

E. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia - nie występują.
Zakład nie tworzył rezerw, w tym na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, ponieważ koszty ponoszone z okresu na okres kształtują się w podobnej wysokości, więc nie zniekształca to obrazu prezentowanego w sprawozdaniu finansowym.

F. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności - nie występują

G. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych.

	Wyszczególnienie	**2022 rok**	**2023 rok**
I.	Rozliczenia międzyokresowe	310.312,99	298.632,11
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	310.312,99	298.632,11
	-długoterminowe	298.632,11	286.951,23
	-krótkoterminowe	11.680,88	11.680,88

W rozliczeniach międzyokresowych przychodów figuruje kwota 298.632,11 zł. Powyższa kwota odpowiada niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przed 1 lipca 2011 roku (winda otrzymana nieodpłatnie w użytkowanie i modernizacja budynku sfinansowana dotacją z Ministerstwa Zdrowia w 2005 roku).
Zasady według których należało dokonać przeniesienia z funduszu założycielskiego na rozliczenia międzyokresowe przychodów określone zostały w art.8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz.U.2012.742 z późn.zm.). Do rozliczenia kwot zaliczonych do międzyokresowych przychodów mają zastosowanie przepisy art.41 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.(Dz.U.2023.120 z późn. zm.)

Ponadto, w 2016 roku od Gminy Iłża (organ tworzący) otrzymano protokołem PT wartość nakładów na przebudowę i dostosowanie pomieszczeń budynku GSPZPOZ w Iłży przy ulicy Bodzentyńskiej na wartość 273.676,75 zł, (wartość nieumorzona 236.261,65 zł), co do których należało zastosować powyższe przepisy.
Krótkoterminowe rozliczenia w wysokości 11.680,88 zł odpowiadają kwocie planowanego na 2023 rok odpisu amortyzacyjnego od wyżej opisanych aktywów trwałych zwiększały stopniowo pozostałe przychody operacyjne. Kwota 286.951,23 zł dotyczy planowanego odpisu amortyzacyjnego od tych aktywów w latach następnych.

H. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - nie występują

I. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe - nie występują.

CZĘŚĆ II :Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat
A.WYKONANE PRZYCHODY, KOSZTY ORAZ WYNIK FINANSOWY W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM I ICH DYNAMIKA

TABELA IX

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2022 ROK (PLN)	2023 ROK (PLN)	%
I	**A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY**	**5 428 822,03**	**6 075 622,00**	**112**
	1. Usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej	4 626 026,89	5 008 305,64	108
	2. Usługi w zakr. opieki psych.i leczenia uzależnień	152 755,61	186 897,05	122
	3.Usługi w zakresie leczenia stomatologicznego	421 194,08	676 765,66	161
	4.Piel.domowa opieka długoterminowa	162 394,73	182 983,65	113
	5. Opłata ryczałtowa COVID - 19	44 723,72	-	-
	6. Usługi niekontraktowane	21 727,00	20 670,00	95
ii.	**B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**	**5 428 291,73**	**5 998 077,61**	**110**
	1. Materiały	234 811,76	242 417,66	103
	2. Energia	95 196,15	90 487,04	95
	3. Usługi obce	762 800,88	761 811,16	100
	4. Podatki i opłaty	9 512,19	5 541,60	58
	5. Wynagrodzenia	3 576 950,04	4 036 350,02	113
	6. Świadczenia na rzecz pracowników	654 478,55	765 396,30	117
	7. Amortyzacja	83 842,63	85 270,30	102
	8. Pozostałe	10 699,53	10 803,53	101
III.	**C. WYNIK ZE SPRZEDAŻY (A – B)**	**530,30**	**77 544,39**	**14 623**
IV.	D. PRZYCHODY OPERACYJNE	**11 680,88**	**11 680,88**	**100**
V.	E. KOSZTY OPERACYJNE	**0**	**0**	-
VI.	**F. WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+ D – E)**	**12 211,18**	**89 225,27**	**731**
VII.	G. PRZYCHODY FINANSOWE 1. Odsetki bankowe	**676,36**	**1 030,97**	**152**
VIII.	H. KOSZTY FINANSOWE	**720,43**	**0**	-
IX.	**I. ZYSK / STRATA BRUTTO (F + G – H)**	**12 167,11**	**90 256,24**	**742**
X.	J. PODATEK DOCHODOWY	**964,00**	**0**	-
XI.	**K. ZYSK/STRATA NETTO (I – J)**	**11 203,11**	**90 256,24**	**806**

B.WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

TABELA X

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN na 2023 r. (PLN)	WYK.PLANU 2023r. (PLN)	%
I.	**A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY**	**6 066 000,00**	**6 075 622,00**	**100**
	1. Usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej	4 998 908,00	5 008 305,64	100
	2. Usługi w zakresie opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	186 452,00	186 897,05	100
	3.Usługi w zakresie stomatologii	676 798,00	676 765,66	100
	4.Piel.domowa opieka długoterminowa	183 842,00	182 983,65	100
	5. Opłata ryczałtowa COVID-19	-	-	-
	6. Usługi niekontraktowane	20 000,00	20 670,00	103
II.	**B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**	**6 066 000,00**	**5 998 077,61**	**99**
	1. Materiały	255 000,00	242 417,66	95
	2. Energia	95 000,00	90 487,04	95
	3. Usługi obce	775 000,00	761 811,16	98
	4. Podatki i opłaty	10 000,00	5 541,60	55
	5. Wynagrodzenia	4 055 000,00	4 036 350,02	99
	6. Świadczenia na rzecz pracowników	776 000,00	765 396,30	99
	7. Amortyzacja	85 000,00	85 270,30	100
	8. Pozostałe koszty	15 000,00	10 803,53	72
III.	**C. WYNIK ZE SPRZEDAŻY (A – B)**	0	**77 544,39**	**-**
IV.	D. PRZYCHODY OPERACYJNE	**12 000,00**	**11 680,88**	**97**
V.	E. KOSZTY OPERACYJNE	**1 000,00**	**0**	**0**
VI.	**F. WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+ D – E)**	**11 000,00**	**89 225,27**	**811**
VII.	G. PRZYCHODY FINANSOWE 1. Odsetki bankowe	**200,00**	**1 030,97**	**515**
VIII.	H. KOSZTY FINANSOWE	**1 000,00**	**0**	**0**
IX.	**I. ZYSK / STRATA BRUTTO (F + G – H)**	**10 200,00**	**90 256,24**	**885**
X.	J. PODATEK DOCHODOWY	**500,00**	**0**	**0**
XI.	**K. WYNIK FINANSOWY (ZYSK) NETTO (I-J)**	**9 700,00**	**90 256,24**	**930**

Omówienie wykonania planu:

GSPZPOZ w Iłży w okresie 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykonał plan sprzedaży w 100,16% co stanowi kwotę 6 075 622,00 zł. Cała sprzedaż została skierowana na teren kraju.
W zakresie realizacji kosztów działalności operacyjnej nie nastąpiły przekroczenia w stosunku do planu.
Za omawiany okres koszty wynoszą 5 998 077,61 zł. co stanowi 99% kosztów planowanych.
Nie spowodowało to obniżenia, dostępności, jakości i ilości świadczonych usług.
Wynik ze sprzedaży w kwocie 77 544,39 zł. zwiększają przychody operacyjne w kwocie 11 680,88 zł i przychody finansowe w kwocie 1 030,97 zł.
Wynik finansowy brutto z działalności gospodarczej, nieobciążony podatkiem dochodowym od osób prawnych jest równy zyskowi netto i wynosi 90 256,24 zł.
Planuje się po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2023 rok przeznaczenie zysku na nagrody , w tym nagrodę roczną dla pracowników GSPZPOZ w Iłży.

Realizując plan inwestycyjny wykonano następujące działania:
- zakupiono serwer z powodu wyeksploatowania obecnego serwera i zdezaktualizowania dotychczasowego systemu operacyjnego za kwotę 15.988,77 zł
- zakupiono schodołaz elektryczny do transportu pacjenta za kwotę 9.500,00 zł
- zainstalowano system radiografii cyfrowej dla potrzeb RTG stomatologicznego za kwotę 17.000,00 zł
- odnowiono licencje na oprogramowanie m-Medica Standard za kwotę 27.137,49 zł.
- podpisano również umowę na dzierżawę analizatora do badan biochemicznych ACCENT 200 z komputerem i oprogramowaniem sterującym na 1 rok.

Remonty bieżące i konserwacja pomieszczeń oraz sprzętu i urządzeń medycznych wyniosła 18.554,36 zł. , w tym konserwacja wykładziny PCV.
Przeglądy okresowe , pomiary i badania eksploatacyjne sieci elektrycznej, sprzętu przeciw pożarowego itp. wyniosły 15.436,05 zł.

Zakupiono również wyposażenie za kwotę 1.059,01 zł.:

- stolik zabiegowy do gabinetu medycyny szkolnej
- inny drobny sprzęt do gabinetu lekarza POZ

Z prezentowanych w informacji danych wynika, że GSPZPOZ w Iłży prawidłowo zrealizował zadania określone w planie finansowym na 2023 rok.

C.STRUKTURA RZECZOWA (RODZAJE DZIAŁALNOŚCI) I TERYTORIALNA (KRAJ, EKSPORT) PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY USŁUG.

Jednostka osiąga przychody ze sprzedaży usług w wyniku prowadzenia statutowej działalności polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych w ramach powszechnego ubezpieczenia społecznego, finansowanego przez Narodowy Fundusz Zdrowia (kontrakty roczne).
Pozostałe przychody pochodzą z udzielania odpłatnych świadczeń osobom nieubezpieczonym, płatnych badań laboratoryjnych oraz najmu. Cała sprzedaż skierowana jest na teren kraju.
Pozostałe przychody operacyjne odpowiadają głównie wartości rocznej amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przed 1 lipca 2011 r., rozliczanych zgodnie z art.41 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

TABELA XI

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY 2022 r. w zł.	PRZYCHODY 2023 r. w zł.	%
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	4.626.026,89	5.008.305,64	108,26
2	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	152.755,61	186.897,05	122,35
3	Leczenie stomatologiczne	421.194,08	676.765,66	160,67
4.	Piel. opieka długoterminowa	162.394,73	182.983,65	112,68
5.	Opłata ryczałtowa COVID-19	44.723,72	-	-
X	**RAZEM NFZ**	**5.407.095,03**	**6.054.952,00**	**111,98**
1.	Przychody z pozostałej działalności	21.727,00	20.670,00	95,14
2.	Pozostałe przychody operacyjne - dotacje - inne	11.680,88 - 11.680,88	11.680,88 - 11.680,88	100,00 - 100,00
3.	Przychody finansowe	676,36	1.030,97	152,43
x	**O G Ó Ł E M**	**5.441.179,27**	**6.088.333,85**	**111,89**

D. STRUKTURA KOSZTÓW W OKRESIE ROZLICZENIOWYM

Strukturę kosztów rodzajowych w okresie rozliczeniowym i ich dynamikę przedstawia tabela XII (w zł.)

TABELA XII

Lp.	Koszty rodzajowe	2022 rok	%	2023 rok	%	2022r=100%
1.	Materiały	234.811,76	4,33	242.417,66	4,04	103,24
2.	Energia	95.196,15	1,75	90.487,04	1,51	95,05
3.	Usługi obce	762.800,88	14,05	761.811,16	12,70	99,87
4.	Podatki i opłaty	9.512,19	0,18	5.541,60	0,10	58,26
5.	Wynagrodzenia	3.576.950,04	65,89	4.036.350,02	67,29	112,84
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	654.478,55	12,06	765.396,30	12,76	116,95
7.	Amortyzacja	83.842,63	1,54	85.270,30	1,42	101,70
8.	Pozostałe koszty	10.699,53	0,19	10.803,53	0,18	100,97
9.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	-	-
10.	Koszty finansowe	720,43	0,01	-	-	
	O GÓ ŁE M	5.429.012,16	100	5.998.077,61	100	110,48

E.ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH OD WYNIKU FINANSOWEGO 2023 rok.

Tabela XIII przedstawia rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę podatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

TABELA XIII (w zł.)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody	Koszty	Wynik finansowy brutto
I.PRZYCHODY/KOSZTY WEDŁUG RACHUNKU WYNIKÓW	6.088.333,85	5.998.077,61	90.256,24
1. Przychody ze sprzedaży 2. Pozostałe przychody operacyjne 3. Przychody finansowe 4 .Koszty działalności operacyjnej. 5. Pozostałe koszty operacyjne 6. Koszty finansowe	6.075.622,00 11.680,88 1.030,97	5.998.077,61	
II. Przychody księgowe nie stanowiące przychodów .podatkowych 1.Równow. amortyzacji od śr.trw. z dotacji 2. Ulga z tyt.zakupu kas fiskalnych	**11.680,88** 11.680,88 -	-	
III. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów podatkowych w tym: 1.Koszty reprezentacyjne oraz Rady Społecznej 2.Amortyzacja środków trwałych nie stanowiących kup 3.Wynagrodzenie z tyt.umów cyw-prawnych naliczone lecz niewypłacone (za grudzień płatne w styczniu) 4.Składki ZUS na ubezp.społ.i f.p. od wynagr.z tyt.umów cyw-prawnych wypł. w styczniu- ZUS płatny w lutym) 5.Wydatki/koszty sfinansowane z dochodów z dotacji art.16 ust.1pkt 58 lub art.17 ust.1 pkt.47 6. Koszty PFRON		**11.794,92** 114,04 11.680,88 - - - -	
IV. Przychody podatkowe nie stanowiące przychodów księgowych,	-	-	-
V. Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów księgowych w tym: 1.Wyłacone wynagrodzenia z umów cyw. prawnych (były kosztem księgowym 2022r. a nie podatkowym) 2.Opłacone składki ZUS od wynagr. z tyt. umów cyw-prawnych dotyczące 2022r.		- - -	-
	Przychody(I-II+IV) **6.076.652,97**	**Koszty(I-III+V)** **5.986.282,69**	**Dochód /strata** **90.370,28**

Dochód brutto 90.370,28 zł:
-dochód przeznaczony na cele statutowe : 90.370,28 zł (art.17 ust.1 pkt 4 i ust.1b) ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.2023.2805 z późn.zm.)
-dochód wydatkowany na cele inne niż statutowe: 66,00 zł (art.25 ust.1 pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.2023.2805 z późn.zm.)- odrębne zobowiązanie podatkowe

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

Realizując plan inwestycyjny wykonano następujące działania:
- zakupiono serwer z powodu wyeksploatowania obecnego serwera i zdezaktualizowania dotychczasowego systemu operacyjnego za kwotę 15.988,77 zł
- zakupiono schodołaz elektryczny do transportu pacjenta za kwotę 9.500,00 zł
- zainstalowano system radiografii cyfrowej dla potrzeb RTG stomatologicznego za kwotę 17.000,00 zł
- odnowiono licencje na oprogramowanie m-Medica Standard za kwotę 27.137,49 zł.
- podpisano również umowę na dzierżawę analizatora do badań biochemicznych ACCENT 200 z komputerem i oprogramowaniem sterującym na 1 rok.

W 2024 roku planuje się m.in. zakup ambulansu transportowego dla potrzeb realizacji zleceń w ramach umowy z NFZ za 130 000,00 zł.

G. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:

W okresie rozliczeniowym nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne

CZĘŚĆ III: Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunku przepływów pieniężnych GSPZPOZ w Iłży nie sporządza.

CZĘŚĆ IV: Informacje o niektórych sprawach osobowych

A. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W OKRESIE ROZLICZENIOWYM ZATRUDNIENIU Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE I JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE.

1. Zatrudnienie w osobach według zawodów przedstawia tabela XIV (na 31.12.2023 r.)

TABELA XIV

Lp.	Grupa zawodowa	Umowa o pracę	Umowy cywilno-prawne (w tym umowy zlecenia)	Umowy cywilno-prawne (w tym kontrakty lekarskie
1.	Lekarze i lekarze stomatolodzy i inny personel med. wyższy	10	2	4
2.	Pielęgniarki i położne	13	4	-
3.	Pozostały personel medyczny	6	1	-
4.	**Razem personel medyczny**	**29**	**7**	**-**
5.	Administracja	4	1	-
6.	Obsługa i personel niższy	4	1	-
	Ogółem	**37**	**9**	**4**

3. Zatrudnienie według zawodów (kryterium - wymiar etatu). Stan na 31.12.2023 r.

TABELA XV

Lp.	Zawody	Pracownicy pełnozatrudnieni etaty (a)	Pracownicy niepełnozatrudnieni		Razem etaty przeliczeniowe (a + b)
			osoby	etaty (b)	
1.	Lekarze	**4**	2	0,73	**4,73**
2.	Stomatolodzy	**-**	3	1,39	**1,39**
3.	Inny wyższy personel medyczny wyższy	**1**	-	-	**1,00**
4.	Pielęgniarki	**11**	-	-	**11,00**
5.	Położne	**2**	-	-	**2,00**
6.	Personel średni – med.	**6**			**6,00**
7.	Personel niższy – med.	**-**	-	-	**-**
8.	Personel techniczny	**1**	-	-	**1,00**
9.	Personel ekonomiczny	**1**	1	0,65	**1,65**
10.	Personel administracyjny	**1**	-	-	**1**
11.	Personel obsługi	**3**	1	0,75	**3,75**
x	**Razem**	**30**	**7**	**3,52**	**33,52**

4. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.
- nie dotyczy

CZĘŚĆ V: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, o zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym, zmianach zasad polityki rachunkowości

- nie wystąpiły

CZĘŚĆ VI: Informacje dotyczące sprawozdania grup kapitałowych

- nie dotyczą

Iłża, marzec 2024 r.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-03-11 09:35:35	Tadeusz Michałek
2024-03-11 09:38:51	Małgorzata Julianna Wróblewska