

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Dla Organu Założycielskiego Świętokrzyskiego Centrum Matki i
Noworodka Szpitala Specjalistycznego
w Kielcach
za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Świętokrzyskiego Centrum Matki i Noworodka Szpitala Specjalistycznego z siedzibą w Kielcach, które zawiera:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 51 363 438,30 zł;
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., wykazujący stratę netto w wysokości 1 393 724,91 zł;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 2 108 232,91 zł;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 524 645,32 zł;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - 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 postanowieniami statutu;
- 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 IESBA. 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.

Odpowiedzialność Kierownika Jednostki za sprawozdanie finansowe

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i 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 kierownik jednostki uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego

niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe kierownik jednostki 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 kierownik jednostki albo zamierza dokonać likwidacji jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Kierownik jednostki 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 kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

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 zmowy, 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 kierownika jednostki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez kierownika jednostki 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.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Jolanta Słoma

Nr ewid10202

Działający w imieniu Bilans-Servis Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 187, w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Kluczowy biegły rewident:

Jolanta Słoma

Nr ewid. 10202



Signed by /
Podpisano przez:

Jolanta Słoma

Date / Data: 2025-
04-28 11:32

przeprowadzający badanie w imieniu

BILANS-SERVIS Spółka z o.o.
25-662 Kielce, ul. Robotnicza 1
Firma audytorska nr 187

PREZES ZARZĄDU

Zbigniew Andrzej Radek



Signed by / Podpisano
przez:

Zbigniew Andrzej
Radek

Date / Data: 2025-04-
28 11:33

Kielce, dnia 28.04.2025r.

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 6.5.7.1.7.4.1.1.4.1	KRS 0.0.0.0.1.2.5.4.3.7	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2025			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM MATKI I NOWORODKA SZPITAL SPECJALISTYCZNY W KIELCACH					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	KIELCE		
Gmina	KIELCE	Miejscowość	KIELCE		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	
Powiat	KIELCE		Gmina	KIELCE	
Ulica	PROSTA	Nr domu	30	Nr lokalu	
Miejscowość	KIELCE	Kod pocztowy	25-371	Poczta	KIELCE
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					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)	
<input type="checkbox"/> 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:	
<input type="checkbox"/> sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <input checked="" type="checkbox"/> 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:	
<input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
<input checked="" type="checkbox"/> tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) <input type="checkbox"/> 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)

Szpital stosuje następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł. amortyzuje się metoda liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych zgodnie z art. 32 ust.2 ustawy o rachunkowości. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest okresowo weryfikowana i w uzasadnionych przypadkach może spowodować korektę przyjętych stawek amortyzacyjnych w następnych latach obrotowych.
2. Wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 3.500 zł. odpisuje się jednorazowo w koszty w pełnej wartości. Pozostałe tytuły wartości niematerialnych i prawnych amortyzuje się wg stawek podatkowych.
3. Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 3.500 zł. są traktowane jak materiały, a dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami majątku obejmuje się je ewidencją pozabilansową.
4. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
5. Zapasy materiałów i towarów wyceniane są wg cen zakupu, rozchody materiałów wyceniane są wg metody FIFO
6. Krajowe środki pieniężne wykazuje się w ciągu roku w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.
7. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
8. Rezerwy tworzone są na pewne lub prawdopodobne straty, rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe, i nagrody jubileuszowe wyceniane są w uzasadnionej wysokości. Podstawą ujęcia rezerw z poszczególnych tytułów w księgach rachunkowych jest wiarygodny szacunek jej wartości, który podlega aktualizacji w następnych okresach sprawozdawczych. Niewykorzystane rezerwy na dzień, na który okazały się zbędne, zwiększają odpowiednio pozostałe przychody, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne.

Ustalenia wyniku finansowego

Szpital sporządza rachunek zysków i strat w formie porównawczej

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią

	Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień:31.12.2024.....

jednostka obliczeniowa:zł...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	35 605 645,41	38 211 104,63	A	Kapitał (fundusz) własny	555 816,89	2 664 049,80
I	Wartości niematerialne i prawne	210 251,52	349 485,12	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 301 804,54	7 301 804,54
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	247 850,35
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	210 251,52	349 485,12				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	35 395 393,89	37 861 619,51				
1	Środki trwałe	35 128 658,85	37 234 898,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 287 726,02	1 287 726,02				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 497 394,83	20 790 264,61	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 664 390,53	2 358 288,76		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	11 679 147,47	12 798 618,61		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	266 735,04	626 721,51				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 352 262,74	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-1 393 724,91	-4 885 605,09
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 807 621,41	46 863 086,42
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	6 833 933,00	5 996 764,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 465 015,00	5 629 691,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	4 596 325,00	4 022 066,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	1 868 690,00	1 607 625,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	368 918,00	367 073,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	368 918,00	367 073,00
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	3 333 333,20	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	3 333 333,20	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	3 333 333,20	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	15 757 792,89	11 316 031,59	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	1 235 661,31	1 131 107,57	e)	inne		
1	Materiały	1 235 661,31	1 129 631,57	III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 946 049,15	11 810 600,42
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	1 476,00	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		
II	Należności krótkoterminowe	10 191 436,73	6 456 508,49		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 110 305,87	11 183 660,52
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki	666 666,80	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 737 657,72	6 005 451,29
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	5 737 657,72	6 005 451,29
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	10 191 436,73	6 456 508,49	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 966 102,00	2 599 788,73
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 255 147,48	5 072 054,33	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 550 859,72	2 247 056,36
	– do 12 miesięcy	9 255 147,48	5 072 054,33	i)	inne	189 019,63	331 364,14
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	835 743,28	626 939,90
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			IV	Rozliczenia międzyokresowe	27 694 306,06	29 055 722,00
c)	inne	936 289,25	1 373 108,16	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	11 346,00	2	Inne rozliczenia	27 694 306,06	29 055 722,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 147 549,57	3 622 904,25		– długoterminowe	24 039 473,64	26 020 968,19
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 147 549,57	3 622 904,25		– krótkoterminowe	3 654 832,42	3 034 753,81
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 147 549,57	3 622 904,25				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 117 549,57	3 592 904,25				
	– inne środki pieniężne	30 000,00	30 000,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	183 145,28	105 511,28				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	51 363 438,30	49 527 136,22		PASYWA razem (suma poz. A i B)	51 363 438,30	49 527 136,22

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024
(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	74 452 265,98	59 264 006,92
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	74 452 265,98	59 264 006,92
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
B	Koszty działalności operacyjnej	79 512 751,57	68 096 194,97
	– w tym:		
I	Amortyzacja	4 096 318,11	3 629 362,39
II	Zużycie materiałów i energii	8 399 418,15	6 935 465,38
	– w tym:		
III	Usługi obce	19 118 627,51	15 821 943,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	154 514,04	141 074,96
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	38 696 959,16	33 254 125,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 510 314,32	7 793 537,27
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	537 600,28	520 685,91
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-5 060 485,59	-8 832 188,05
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 734 122,95	3 095 453,57
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	3 654 832,42	3 034 753,81
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	79 290,53	60 699,76
E	Pozostałe koszty operacyjne	264 273,19	108 314,80
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20 975,43	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	243 297,76	108 314,80
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 590 635,83	-5 845 049,28
G	Przychody finansowe	578 087,44	1 086 149,68
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	78 087,44	86 149,68
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	500 000,00	1 000 000,00
H	Koszty finansowe	381 176,52	126 705,49
I	Odsetki, w tym:	380 936,89	126 705,49
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	239,63	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 393 724,91	-4 885 605,09
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy		
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 393 724,91	-4 885 605,09
	– w tym:		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 664 049,80	7 549 654,89
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 664 049,80	7 549 654,89
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 301 804,54	7 301 804,54
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 301 804,54	7 301 804,54
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	247 850,35	3 616 313,39
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-247 850,35	-3 368 463,04
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	247 850,35	3 368 463,04
	- pokrycia straty	247 850,35	3 368 463,04
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	247 850,35
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 885 605,09	-3 368 463,04
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 885 605,09	3 368 463,04
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 885 605,09	3 368 463,04
	a) zwiększenie (z tytułu)	714 508,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	714 508,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	247 850,35	3 368 463,04
	- pokrycie straty	247 850,35	3 368 463,04
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 352 262,74	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 352 262,74	0,00
6.	Wynik netto	-1 393 724,91	-4 885 605,09
	a) zysk netto		
	b) strata netto	1 393 724,91	4 885 605,09
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	555 816,89	2 664 049,80
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	555 816,89	2 664 049,80

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

jednostka obliczeniowa: ... zł...

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druk.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.160.0, druku: 1506.4942.1.1

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

*¹ W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-1 393 724,91	-4 885 605,09
II.	Korekty razem	-2 893 047,87	3 921 544,46
1.	Amortyzacja	4 095 318,11	3 629 362,39
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	265 330,83	111 684,89
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	20 975,43	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	837 169,00	1 158 165,60
6.	Zmiana stanu zapasów	-104 553,74	-246 154,95
7.	Zmiana stanu należności	-3 734 928,24	-642 165,07
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	617 165,16	3 966 726,13
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 612 466,42	-3 117 913,41
10.	Inne korekty	-1 277 058,00	-938 161,12
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 286 772,78	-964 060,63
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 525 170,04	12 465 097,18
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 525 170,04	12 465 097,18
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 525 170,04	-12 465 097,18
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	7 097 806,04	12 703 266,92
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	5 000 000,00	1 000 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	2 097 806,04	11 703 266,92
II.	Wydatki	761 217,90	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	500 000,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	261 217,90	0,00
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 336 588,14	12 703 266,92
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	524 645,32	-725 890,89
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	524 645,32	-725 890,89
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 622 904,25	4 348 795,14
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 147 549,57	3 622 904,25
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	639 235,62	230 222,88

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacja dodatkowa 2024

Świętokrzyskie Centrum Matki i Noworodka Szpital Specjalistyczny w Kielcach
 ul. Prosta 30
 25-371
 Kielce

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					
(w złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	1 080 308,78	0,00	1 080 308,78
Zwiększenia	0,00	0,00	12 300,00	0,00	12 300,00
Nabycie	0,00	0,00	12 300,00	0,00	12 300,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	1 092 608,78	0,00	1 092 608,78
Umorzenie					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	730 823,66	0,00	730 823,66
Zwiększenia	0,00	0,00	151 533,60	0,00	151 533,60
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	151 533,60	0,00	151 533,60
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	882 357,26	0,00	882 357,26
Odpisy aktualizujące					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	349 485,12	0,00	349 485,12
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	210 251,52	0,00	210 251,52

1.1 RZECZOWE

(w złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	1 287 726,02	0,00	28 903 423,25	6 012 394,01	0,00	27 091 007,33	626 721,51	0,00	63 921 272,12
Zwiększenia	0,00	0,00	458 342,94	180 969,99	0,00	1 219 207,86	1 380 345,13	0,00	3 238 865,92
Nabycie	0,00	0,00	458 342,94	180 969,99	0,00	1 219 207,86	0,00	0,00	1 858 520,79
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 345,13	0,00	1 380 345,13
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	49 844,34	0,00	129 069,29	1 740 331,60	0,00	1 919 245,23
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	49 844,34	0,00	129 069,29	0,00	0,00	178 913,63
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 331,60	0,00	1 740 331,60
Saldo zamknięcia	1 287 726,02	0,00	29 361 766,19	6 143 519,66	0,00	28 181 145,90	266 735,04	0,00	65 240 892,81
Umorzenie									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	8 113 158,64	3 654 105,25	0,00	14 292 388,72	0,00	0,00	26 059 652,61
Zwiększenia	0,00	0,00	751 212,72	853 892,79	0,00	2 338 679,00	0,00	0,00	3 943 784,51
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	751 212,72	853 892,79	0,00	2 338 679,00	0,00	0,00	3 943 784,51
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	28 868,91	0,00	129 069,29	0,00	0,00	157 938,20
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	28 868,91	0,00	129 069,29	0,00	0,00	157 938,20
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	8 864 371,36	4 479 129,13	0,00	16 501 998,43	0,00	0,00	29 845 498,92
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto									
Saldo otwarcia	1 287 726,02	0,00	20 790 264,61	2 358 288,76	0,00	12 798 618,61	626 721,51	0,00	37 861 619,51
Saldo zamknięcia	1 287 726,02	0,00	20 497 394,83	1 664 390,53	0,00	11 679 147,47	266 735,04	0,00	35 395 393,89

1.1 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE nie wystąpiły

(w złotych)	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Saldo otwarcia, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana odpisów aktualizujących w roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zawiązane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2 ODPISY AKTUALIZUJĄCE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE Z PODANIEM PRZYCZYNY nie wystąpiły

Nazwa inwestycji długoterminowej	Wysokość odpisu aktualizującego	Wyjaśnienie przyczyny odpisu
RAZEM	0,00	

WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Nazwa środka trwałego/ wartości niematerialnej i prawnej	Wysokość odpisu aktualizującego	Wyjaśnienie przyczyny odpisu
RAZEM	0,00	

1.3 KWOTA KOSZTÓW ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH ORAZ KWOTA WARTOŚCI FIRMY, A TAKŻE WYJAŚNIENIE OKRESU ICH ODPISYWANIA, OKREŚLONEGO ODPOWIEDNIO W ART.33 UST.3 ORAZ ART.44B UST.10 UOR) - nie wystąpiły

1.4 WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTYCH - nie występują

Wyszczególnienie	BO 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2024
- grunty w użytkowaniu wieczystym nabyte na rynku wtórnym	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabyte od samorządów terytorialnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- otrzymane nieodpłatnie	0,00	0,00	0,00	0,00
- grunty w użytkowaniu wieczystym nie wykazywane w aktywach	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5 STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH - WEDŁUG WARTOŚCI NETTO

Wyszczególnienie	BO 01.01.2024	BZ 31.12.2024
- Środki trwałe własne	37 234 898,00	35 125 108,58
- Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0,00	3 550,27
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	37 234 898,00	35 128 658,85
- Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		

1.6 INFORMACJA O LICZBĘ ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB PRAW, W TYM ŚWIADECTW UDZIAŁOWYCH, ZAMIENNYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, WARRANTÓW I OPCJI, ZE WSKAZANIEM PRAW, JAKIE PRYZNAJĄ - nie występują

L.p.	Ilość	Wartość	Prawa z posiadanego aktywu
Razem	0,00	0,00	

1.7 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

(w złotych)	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe	Razem odpisy aktualizujące należności
(BO) Stan na dzień: 2024-01-01	0,00	600 450,30	600 450,30
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00
(BZ) Stan na dzień: 2024-12-31	0,00	600 450,30	600 450,30

1.8 KAPITAŁY

Na dzień roku struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

Nazwa podmiotu	Ilość akcji (udziałów)	% posiadanych głosów	Wartość nominalna jednej akcji (udziału)	Wartość kapitału podstawowego
1. Starostwo Powiatowe w Kielcach	0,00	0,00	0,00	7 301 804,54
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	7 301 804,54

1.9 ZMIANA KAPITAŁU ZAPASOWEGO, REZERWOWEGO ORAZ KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY (dotyczy jednostek nie sporządzających Zestawienia zmian w kapitale własnym)

Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
zwiększenie (z tytułu)		
-		
-		
zmniejszenie (z tytułu)		
-		
-		
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
Kapitał (fundusz) rezerwowy na początek okresu		
Zmiany kapitału (funduszu) rezerwowego		0,00
zwiększenie (z tytułu)		0,00
-		
-		
zmniejszenie (z tytułu)		0,00
-		
-		
Stan kapitału (funduszu) rezerwowego na koniec okresu		0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00
zwiększenie (z tytułu)		0,00
-		
-		
zmniejszenie (z tytułu)		0,00
-		
-		
Stan kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00

1.10 PROPONOWANY PODZIAŁ WYNIKU FINANSOWEGO

Strata pokryta zostanie z przyszłych zysków

1.11 REZERWY

(w złotych)	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan na dzień wpisać początek roku obrotowego	0,00	5 629 691,00	367 073,00	5 996 764,00
Zwiększenia	0,00	1 739 753,31	24 600,00	1 764 353,31
Wykorzystanie	0,00	904 429,31	22 755,00	927 184,31
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na dzień wpisać koniec roku obrotowego	0,00	6 465 015,00	368 918,00	6 833 933,00
Długoterminowe	0,00	4 596 325,00	0,00	4 596 325,00
Krótkoterminowe	0,00	1 868 690,00	368 918,00	2 237 608,00

1.12 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Struktura wymagalności zobowiązań długoterminowych:

(w złotych)	do 1 roku	1 - 3 lat	3 – 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	666 666,80	1 999 999,92	1 333 333,28	0,00	4 000 000,00
a) kredyty i pożyczki bankowe	666 666,80	1 999 999,92	1 333 333,28	0,00	4 000 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe, razem na dzień 31.12.2023	666 666,80	1 999 999,92	1 333 333,28	0,00	4 000 000,00

1.13 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI, ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ - nie wystąpiły

Rodzaj zobowiązania i wierzyciel	Wartość zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Wartość zabezpieczonego majątku
Razem		Razem	

1.14 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE I BIERNE

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

(w złotych)	2024-12-31
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00
Razem długoterminowe	0,00
Koszty czynszu	0,00
Koszty ubezpieczenia	40 608,29
Koszty energii, gazu	39 395,52
ZFŚS	0,00
Koszty IT	102 435,89
Inne (prenumerata)	705,58
Razem krótkoterminowe	183 145,28
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE	2024-12-31
Krótkoterminowe	3 654 832,42
- darowizny, dotacje na zakup środków trwałych	3 654 832,42
-	
-	
Długoterminowe	24 039 473,64
- darowizny, dotacje na zakup środków trwałych	24 039 473,64
-	
-	
Razem bierne rozliczenia	27 694 306,06

1.15 WYKAZ POZYCJI BILANSOWYCH WYKAZANYCH W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU

AKTYWA			
Nazwa aktywu	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Razem
PASywa			
Nazwa pasywu	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Razem
kredyt bankowy	666666,8	3333333,2	4000000

1.16 ŁĄCZNĄ KWOTĘ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ, TAKŻE WEKSLOWYCH, NIEWYKAZANYCH W BILANSIE, ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ - nie wystąpiły

Na dzień 31.12.2024 roku w ŚCNiN Szpitalu Specjalistycznym w Kielcach nie wystąpiły zobowiązania warunkowe . Dyrektor Szpitala nie udzielał gwarancji ani poręczeń w imieniu Szpitala

1.17 AKTYWA ORAZ PASywa WYCENIONE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ - nie występują

AKTYWA					
Nazwa	Przyjęte założenie ustalenia wartości godziwej	Wartość w bilansie	Skutki przeszacowania		
			Przychody finansowe	Koszty finansowe	Kapitał z akt. wyceny

PASywa					
Nazwa	Przyjęte założenie ustalenia wartości godziwej	Wartość w bilansie	Skutki przeszacowania		
			Przychody finansowe	Koszty finansowe	Kapitał z akt. wyceny

Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00
-	
-	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00
-	
-	
Stan kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00

1.17a Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych

Nie dotyczy

1.18 ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU BAKOWYM VAT

Na dzień 31.12.2024 stan środków pieniężnych na rachunku bankowym VAT wynosi 0 zł.

1.19 LICZBA AKCJI OBEJMOWANYCH PRZEZ AKCJONARIUSZY W PROSTEJ SPÓŁCE AKCYJNEJ W ZAMIAN ZA WKŁADY NIEPIENIĘŻNE, KTÓRYCH PRZEDMIOTEM JEST PRAWO NIEZBYWALNE LUB ŚWIADCZENIE PRACY LUB USŁUG

nie dotyczy

1.20 INFORMACJA, ŻE DO JEDNOSTKI MA ZASTOSOWANIE ART. 37 UST. 12, NA MOCY KTÓREGO JEDNOSTKA NIE TWORZY REZERW I NIE USTALA AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO ZWIĄZANYCH Z GLOBALNYM PODATKIEM WYRÓWNAWCZYM, KRAJOWYM PODATKIEM WYRÓWNAWCZYM I PODATKIEM WYRÓWNAWCZYM OD NIEDOSTATECZNIE OPODATKOWANYCH ZYSKÓW, O KTÓRYCH MOWA W USTAWIE Z DNIA 6 LISTOPADA 2024 R. O OPODATKOWANIU WYRÓWNAWCZYM JEDNOSTEK SKŁADOWYCH GRUP MIĘDZYNARODOWYCH I KRAJOWYCH

Szpital nie tworzy rezerwy na pod. Dochodowy od osób prawnych - dochody jednostki korzystają ze zwolnienie zgodnie z art. 17 ust.1 pkt 4

2.1 STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I TOWARÓW

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży w okresie 1.01.2024- 31.12.2024 r. była następująca:

Rodzaj działalności (w złotych)	Kraj	Eksport	WDT	Razem
1. Produkty i usługi	74 452 265,98			74 452 265,98
2. Towary	0,00			0,00
Razem	74 452 265,98	0,00	0,00	74 452 265,98

2.2 KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM (w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych)

(w złotych)	Za okres 1.01.2024- 31.12.2024
- Amortyzacja	4 095 318,11
- Zużycie materiałów i energii	8 399 418,15
- Usługi obce	19 118 627,51
- Podatki i opłaty	154 514,04
- Wynagrodzenia	38 696 959,16
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 510 314,32
- Pozostałe koszty rodzajowe	537 600,28
Koszty według rodzaju, razem	79 512 751,57
- Koszty sprzedaży	
- Koszty ogólnego zarządu	
- Zmiana stanu produktów	
- Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	
- Koszt własny sprzedaży produktów	
	0,00

2.3 WYJAŚNIENIE PRZYCZYN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE - nie wystąpiły

Nazwa środka trwałego	Wysokość odpisu aktualizującego	Wyjaśnienie przyczyny odpisu
RAZEM	0,00	

2.4 ZAPASY I ODPISY AKTUALIZUJĄCE ICH WARTOŚĆ NA DZIEŃ BILANSOWY

Wyszczególnienie	Zaleganie				Razem
	do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	od 361 dni	
MATERIAŁY					
Wartość brutto	967 106,27	128 057,83	75 026,44	65 470,77	1 235 661,31
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	967 106,27	128 057,83	75 026,44	65 470,77	1 235 661,31
PÓŁPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU					
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WYROBY GOTOWE					
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOWARY					
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZALICZKI NA DOSTAWY					
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość zapasów - netto	967 106,27	128 057,83	75 026,44	65 470,77	1 235 661,31

Uzasadnienie odpisów aktualizujących:

nie wystąpiły

2.5 INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM - nie wystąpiły

2.6 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, W TYM ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ROKU OBROTOWYM

Zdarzenie nie wystąpiło

2.7 INFORMACJA O ODSETKACH LUB RÓŻNICACH KURSOWYCH, KTÓRE POWIĘKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM

Zdarzenie nie wystąpiło

2.8 PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły w roku 2024 -1.525.170,04 zł.

Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe na rok 2025 to kwota 6.970.000,00 zł

Nakłady na ochronę środowiska -Nie dotyczy.

2.9 PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

(w złotych)		Za okres 1.01.2024- 31.12.2024
Zysk (strata) brutto		-1 393 724,91
Przychody - zwiększenia		20,97
-	odsetki od należności za lata poprzednie zapłać.w 2024 r.	20,97
(+)	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
Przychody- zmniejszenia		3 612 941,78
-	naliczone odsetki od należności (niezapłacone)	0,00
-	umorzone odsetki od zobowiązań	12 086,52
(-)	przychody z dotacji proporcjonalnie do amortyzacji	3 500 875,26
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
Koszty - zwiększenia		111 673,40
-	zapłacone odsetki za lata poprzednie	62 742,04
-	zapłacone wynagrodzenia za lata poprzednie	45 704,28
-	zapłacone składki ZUS za lata poprzednie	1 508,54
(+)	wypłacony ryczałt samochodowy	1 718,54
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
Koszty - zmniejszenia		4 688 300,46
-	odsetki budżetowe	10,60
-	odsetki niezapłacone	108 144,76
-	rezerwy na świadczenia pracownicze	835 324,00
-	niewypłacone wynagrodzenia-umowy cywilnoprawne	36 494,28
-	niezapłacony ZUS od umów cywilnoprawnych	10 064,94
-	niewypłacony ryczałt samochodowy	1 693,60
-	amortyzacja nikuł środków trwałe	3 400 648,75
(-)	amortyzacja nikuł- wart.niem. i prawne	148 298,52
-	kary NFZ i SANEPID	125 621,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		-352 018,67
Stawka podatkowa		0,19
Podatek dochodowy (bieżące zobowiązanie)		0,00
Zmiana stanu rezerwy/ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
Podatek dochodowy - razem		0,00

(w złotych)		Za okres 1.01.2024- 31.12.2024		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (efekt netto po uwzględnieniu stawki 19% CIT)				
-		0,00		
-		0,00		
-		0,00		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - razem		0,00		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (efekt netto po uwzględnieniu stawki 19% CIT)				
-	Rezerwy i odpisy aktualizujące aktywa	0,00		
-	Leasing	0,00		
-	Wycena kredytu	0,00		
-	Środki trwałe rozliczane z RMK	0,00		
-	Nie wypłacone wynagrodzenie + ZUS	0,00		
-	Straty podatkowe do rozliczenia	0,00		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - razem		0,00		
Rok	Strata podatkowa do rozliczenia	Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Odpis aktualizujący aktywo	Wartość bilansowa

2.10 PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

Nie wystąpiły

2.11 INFORMACJE O KOSZTACH ZWIĄZANYCH Z PRACAMI BADAWCZYMI I PRACAMI ROZWOJOWYMI, KTÓRE NIE ZOSTAŁY ZAKWALIFIKOWANE ZGODNIE Z ART. 33 UST. 2 DO WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Nie wystąpiły

2.12 WARTOŚĆ ŻYWNOSCI PRZEKAZANEJ ORGANIZACJOM POZARZĄDOWYM, Z PRZEZNACZENIEM NA WYKONYWANIE PRZEZ TE ORGANIZACJE ZADAŃ W ZAKRESIE OKREŚLONYM W ART. 2 PKT 2 USTAWY Z DNIA 19 LIPCA 2019 R. O PRZECIWDZIAŁANIU MARNOWANIU ŻYWNOSCI (DZ.U. Z 2020 R.POZ. 1645), LUB KWOTĘ OPŁATY ZA MARNOWANIE ŻYWNOSCI, O KTÓREJ MOWA W ART. 5 TEJ USTAWY,

Nie dotyczy

2.13 INFORMACJE O KWOTACH Z TYTUŁU OPODATKOWANIA JEDNOSTKI W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM GLOBALNYM PODATKIEM WYRÓWNAWCZYM, KRAJOWYM PODATKIEM WYRÓWNAWCZYM I PODATKIEM WYRÓWNAWCZYM OD NIEDOSTATECZNIE OPODATKOWANYCH ZYSKÓW, O KTÓRYCH MOWA W USTAWIE Z DNIA 6 LISTOPADA 2024 R. O OPODATKOWANIU WYRÓWNAWCZYM JEDNOSTEK SKŁADOWYCH GRUP MIĘDZYNARODOWYCH I KRAJOWYCH

Nie dotyczy

3. KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH - nie występują

Waluta	Przyjęty kurs do wyceny

4. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w złotych)	Za okres 1.01.2024- 31.12.2024
Środki pieniężne w banku (na rachunkach bankowych)	4 138 174,84
Środki pieniężne w kasie	9 226,73
Inne środki pieniężne	148,00
Środki pieniężne, razem	4 147 549,57

W przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią;

PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI NIEKTÓRYCH POZYCJI A ZMIANAMI TYCH SAMYCH POZYCJI WYKAZYWANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH - nie dotyczy

Zobowiązania (w złotych)	Za okres 1.01.2024- 31.12.2024
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych	4 468 781,93
- Zmiana stanu kredytów krótko- i długoterminowych	-4 000 000,00
- Nabycie środków trwałych w leasingu	0,00
- Zapłacone raty leasingowe	0,00
- Odsetki leasingowe	0,00
- Wycena kredytu długoterminowego i rezerwa na odsetki od kredytu	0,00
- Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	148 383,23
- Uchwała dot. wypłaty zaliczki na dywidendę	0,00
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów środków pieniężnych	617 165,16

§.1 UNOWY ZAWIARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ A NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

Szpital nie zawarł takich umów w roku 2024

§.2 TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

nie dotyczy

§.3 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	Za okres 1.01.2024- 31.12.2024
I. Pracownicy działalności podstawowej w tym:	289,80
1. lekarze	26,55
2. farmaceutyci	2,50
3. inny personel z wyższym wykształceniem	16,10
4. pielęgniarki i położne	177,00
5. pozostały średni personel	24,80
6. niższy personel medyczny w tym salowe	42,75
II. Pozostały personel w tym:	42,75
1. pracownicy techniczni i administracyjni	25,00
2. pracownicy obsługi	17,75
Zatrudnienie, razem	332,56

INFORMACJE O ZAŁICZKACH, KREDYTACH, POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH I ADMINISTRUJĄCYCH

Szpital udziela tylko i wyłącznie pożyczek na cele finansowe z ZPSS na zasadach określonych w regulaminie, w jednakowych kwotach dla wszystkich pracowników placówki. Poza tym nie są udzielane załiczki, kredyty i inne świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych.

§.4 WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy	1.01.2024- 31.12.2024
badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	23 124,00
usługi doradztwa podatkowego	
inne usługi atestacyjne	
pozostałe usługi	
Razem	23 124,00

- 6.1 INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH Z TYTUŁU BŁĘDÓW POPEŁNIONYCH W LATACH UBIEGŁYCH ODNOSZONYCH W ROKU OBROTOWYM NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY Z PODANIEM ICH KWOT I RODZAJU

nie wystąpiły

- 6.2 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ORAZ O ICH WPŁYWIE NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym za 2024 rok

- 6.3 DOKONANE W ROKU OBROTOWYM ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY, JEŻELI WYWIERAJĄ ONE ISTOTNY WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI - nie wystąpiły

ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI (ZE WSKAZANIEM WPŁYWU NA WYNIK LUB KAPITAŁ WŁASNY) - nie wystąpiły

Wyjaśnienie przyczyny zmiany	Wpływ zmiany na wynik roku obrotowego	Wpływ zmiany na kapitał własny

- 6.4. INFORMACJE LICZBOWE, WRAZ Z WYJAŚNIENIEM, ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY.

W rachunku zysków i strat za 2023 rok dokonano korekty prezentacyjnej przychodów ze sprzedaży materiałów (z poz. A.IV) do pozostałych przychodów operacyjnych (poz. D.IV) - kwota 772,50 złotych , w celu zapewnienia porównywalności danych zgodnie ze zmienionym art.3 ust. 1 pkt 32 Ustawy o rachunkowości

7.1 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI - nie dotyczy

7.2 TRANSAKCJE I SALDA Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - nie dotyczy

7.3 WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE LUB 20% W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI - nie dotyczy

L.p.	Nazwa i siedziba jednostki	Udział % w kapitale	Kapitał własny za ostatni rok obrotowy	Zysk spółki za ostatni rok obrotowy
1				
2				
3				
4				

7.4. ODSTAPIENIE OD SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, W PRZYPADKU KORZYSTANIA ZE ZWOLNIENIA LUB WYŁĄCZEŃ - nie dotyczy

7.5 INFORMACJE NA TEMAT SPORZĄDZANIA PRZEZ INNE JEDNOSTKI (NA NAJWYŻSZYM LUB NAJNIŻSZYM SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ) SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, GDZIE JEDNOSTKA WYSTĘPUJE JAKO ZAŁĘŻNA - nie dotyczy

7.6 NAZWE, ADRES SIEDZIBY ZARZĄDU LUB SIEDZIBY STATUTOWEJ JEDNOSTKI ORAZ FORMĘ PRAWNĄ KAŻDEJ Z JEDNOSTEK, KTÓRYCH DANA JEDNOSTKA JEST WSPÓLNIKIEM PONOSZĄCYM NIEOGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ MAJĄTKOWĄ - nie dotyczy

8. W PRZYPADKU, GDY W ROKU BADANYM NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE NALEŻY PODAĆ METODĘ ŁĄCZENIA ORAZ DANE WYMAGANE W ZAŁ. 1 PKT 8 UOR - nie dotyczy

9. NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Pomimo straty na dn. 31.12.2024 r. sytuacja finansowa Szpitala uległa znacznej poprawie w stosunku do roku 2023. Dyrekcja Szpitala podjęła wiele działań mających na celu optymalizację kosztów funkcjonowania placówki, w szczególności dostosowanie ilości personelu na danym Odcinku do realnego zapotrzebowania na świadczenia danego rodzaju, wykorzystanie istniejących możliwości diagnostycznych i terapeutycznych, a także wykwalifikowanej kadry medycznej w celu uruchomienia nowych zakresów działalności leczniczej, na które istnieje bardzo duże zapotrzebowanie społeczne. Dlatego też podjęto starania do utworzenia nowego, 12-łóżkowego oddziału Endokrynologiczno-Ginekologicznego (funkcjonuje od II kwartału 2023 r.) oraz wyodrębniono pododdział Ginekologii Operacyjnej wraz z wykonywaniem zabiegów w zakresie gruczołu piersiowego. Świadczenia w/w nowych usług medycznych Szpital rozpoczął w IV kwartale 2023 roku. W II kwartale 2023 uruchomiona została także nowa Pracownia Rezonansu Magnetycznego. Podpisano kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług w tym zakresie. Utworzono również Poradnię Diagnostyki Endometriozy a w ramach Poradni Ginekologicznej rozpoczęto diagnostykę z zakresu urodynamiki ginekologicznej. Dzięki tym działaniom Szpital ma szansę na zwiększenie przychodów z tytułu wykonywanych usług medycznych. Istnieje jednak szereg czynników, na które Szpital nie ma wpływu realizując swoje zadania a wynikają one bezpośrednio z uwarunkowań i decyzji makroekonomicznych. Konieczność realizacji przez Szpital wprowadzonych ustaw i rozporządzeń dotyczących podniesienia minimalnego wynagrodzenia oraz wynagrodzeń pracowników zawodów medycznych (obligatoryjnie od 01 lipca 2022 r.) spowodowała, że dużą część kosztów tych podwyżek poniosły placówki służby zdrowia. Spowodowało to wzrost kosztów działalności placówki, który nie jest możliwy do zrekompensowania z dochodów bieżących Szpitala (kontrakt z NFZ stanowi ok. 98% przychodów). Coroczny ustawowy wzrost minimalnego wynagrodzenia oprócz wzrostu kosztów pracy powoduje również zwiększenie kosztów usług zewnętrznych (żywienie, usługi pralnicze, wywóz śmieci itp.). Wzrost tych kosztów dotychczas w całości musiały pokryć jednostka. Istnieje pilna konieczność waloryzacji (urealnienia) kontraktu zawartego z NFZ, który uwzględniłby wzrost kosztów funkcjonowania jednostki spowodowany w/w przyczynami. Bez tego działania nie ma możliwości regulowania zobowiązań wynikających z zakupu niezbędnych dla funkcjonowania jednostki towarów i usług. Szpital jest jednostką finansów publicznych i jednostką „non profit”, która służy zabezpieczeniu celów społecznych a nie działa w celu osiągnięcia zysku. Nie ma więc zagrożenia dla kontynuowania działalności Szpitala.

10. INNE INFORMACJE NIEUJĘTE POWYŻEJ MOGĄCE MIEĆ ISTOTNY WPŁYW NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIKU FINANSOWEGO.

Nie są znane żadne inne niż wymienione powyżej informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala

Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Kierownik jednostki
/ Zarząd

Główna Księgowa
Lorela
mgr Monika Koziała

Strona 16

DYREKTOR
P. Szpak
dr inż. Rafał Szpak