

**UCHWAŁA NR XIX/109/2025
RADY POWIATU ŁUKOWSKIEGO**

z dnia 16 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Łukowie za rok 2024**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 45 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 i 295, z 2024 r. poz. 619, 1685 i 1863) oraz § 13 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łukowie, stanowiącego załącznik do Uchwały Nr LI/367/2023 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 29 marca 2023 r. w sprawie nadania Statutu Samodzielniemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Łukowie (Dz. Urz. Woj. Lubel. z 2023 r. poz. 2476, z 2024 r. poz. 6797), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łukowie za rok 2024 składające się z:

- 1) bilansu na dzień 31 grudnia 2024 r.,
- 2) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 r.,
- 3) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok 2024,
- 4) rachunku przepływów pieniężnych,
- 5) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,
 - stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Łukowskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Karol Ciolek

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 8 2 5 1 7 1 1 7 1 9	KRS 0 0 0 0 0 5 6 7 7 3	

Załącznik do uchwały Nr XIX/109/2025

Sprawozdanie finansowe jednostki Rady Powiatu Łukowskiego

z dnia 16 czerwca 2025 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30-04-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W ŁUKOWIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	LUBELSKIE	Powiat	ŁUKOWSKI
Gmina	ŁUKÓW	Miejscowość	ŁUKÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	LUBELSKIE
Powiat	ŁUKOWSKI	Gmina	ŁUKÓW
Ulica	ROGALIŃSKIEGO	Nr domu	3
Miejscowość	ŁUKÓW	Kod pocztowy	21-400
		Poczta	ŁUKÓW
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			
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			
8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA			
8 6 2 2 Z PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA			
8 6 9 0 E POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE OPIEKI ZDROWOTNEJ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)	
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024	
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:	
☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne ☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:	
☒ tak ☐ nie	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
☐ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☒ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	
Opis ewentualnych zagrożeń dla funkcjonowania Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łukowie zawarto w dodatkowych informacjach i objaśnieniach- Nota42	

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)

Składniki majątkowe o wartości początkowej powyżej 3.500zł zalicza się do środków trwałych i amortyzuje się zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabywanego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, a kończy z chwilą zrównania wartości odpisów z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych. Majątek trwały zalicza się do poszczególnych grup rodzajowych zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie klasyfikacji środków trwałych. Składniki majątku o wartości początkowej od 400 zł do 3.500 zł zalicza się do niskowartościowych środków trwałych, objętych ewidencją księgową ilościowo-wartościową. Niskowartościowe środki trwałe amortyzuje się jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową, materiałów wycenia się w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.

Ustalenia wyniku finansowego

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Łukowie sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łukowie obejmuje:

- bilans,
- rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym,
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- informację dodatkową obejmującą dodatkowe wyjaśnienia.

Pozostałe (opcjonalnie)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	68 528 362,17	69 891 654,97	A	Kapitał (fundusz) własny	-19 897 642,97	-9 377 736,07
I	Wartości niematerialne i prawne	145 364,63	204 817,84	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 763 785,01	13 763 785,01
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	145 364,63	204 817,84				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	68 382 997,54	69 686 837,13				
1	Środki trwałe	63 893 721,41	68 386 271,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 176 379,81	1 176 379,81				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 543 302,03	53 456 539,78	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 751 792,60	2 056 670,68		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	1 123 774,71	1 567 601,87	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	8 298 472,26	10 129 078,86		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	4 489 276,13	1 300 566,13				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 141 521,08	-6 255 190,20
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	-10 519 906,90	-16 886 330,88	
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	109 900 832,15	97 710 024,33	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	18 353 689,70	16 964 708,20	
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	17 345 259,70	15 956 278,20	
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	13 726 393,51	13 003 160,94	
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	3 618 866,19	2 953 117,26	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	1 008 430,00	1 008 430,00	
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe			
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	1 008 430,00	1 008 430,00	
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	12 266 360,00	477 378,17	
	– 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	12 266 360,00	477 378,17	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	12 266 360,00	477 378,17	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe			
P	Aktywa obrotowe	21 474 827,01	18 440 633,29	d)	zobowiązania wekslowe			
	Zapasy	1 688 735,20	1 678 116,00	e)	inne			
1	Materiały	1 688 735,20	1 678 116,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	41 417 352,56	43 707 397,61	
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			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	17 757 859,81	15 413 230,10		– 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	38 809 008,57	40 982 734,07
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki	16 309 517,02	13 375 576,12
	– 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:	7 583 014,68	7 304 415,97
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	7 583 014,68	7 304 415,97
	– 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	17 757 859,81	15 413 230,10	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 914 595,88	13 215 285,12
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 258 369,34	14 054 752,45	h)	z tytułu wynagrodzeń	6 050 984,62	6 113 039,82
	– do 12 miesięcy	16 258 369,34	14 054 752,45	i)	inne	950 896,37	974 417,04
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	2 608 343,99	2 724 663,54
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 972,00	3 972,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	37 863 429,89	36 560 540,35
c)	inne	1 495 518,47	1 354 505,65	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	37 863 429,89	36 560 540,35
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 926 063,66	988 737,85		– długoterminowe	33 042 322,91	31 527 929,78
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 926 063,66	988 737,85		– krótkoterminowe	4 821 106,98	5 032 610,57
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	1 926 063,66	988 737,85				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 926 063,66	988 737,85				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	102 168,34	360 549,34				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		90 003 189,18	88 332 288,26	PASywa razem (suma poz. A i B)		90 003 189,18	88 332 288,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chłosta-Musiał

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Lublinie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	178 638 565,45	156 309 835,71
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	180 025 397,95	158 305 219,16
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 386 832,50	-1 995 383,45
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
B	Koszty działalności operacyjnej	194 555 352,91	180 466 013,18
	– w tym:		
I	Amortyzacja	8 198 659,16	8 974 639,32
II	Zużycie materiałów i energii	17 585 553,62	16 487 987,55
	– w tym:		
III	Usługi obce	46 484 699,24	39 625 427,03
IV	Podatki i opłaty, w tym:	465 585,62	445 584,20
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	100 503 477,96	95 249 028,60
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	20 871 721,60	19 234 395,77
	– emerytalne	9 429 012,63	8 824 899,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	445 655,71	448 950,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-15 916 787,46	-24 156 177,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	8 176 156,18	8 309 790,02
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	58 500,00	0,00
II	Dotacje	5 254 933,47	5 660 137,57
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	2 862 722,71	2 649 652,45
E	Pozostałe koszty operacyjne	240 096,65	99 502,76
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 747,05	0,00
III	Inne koszty operacyjne	208 349,60	99 502,76
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-7 980 727,93	-15 945 890,21
G	Przychody finansowe	13 378,40	10 212,10
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:	13 378,40	10 212,10
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	2 552 557,37	950 652,77
I	Odsetki, w tym:	2 552 557,37	950 652,77
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-10 519 906,90	-16 886 330,88
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-10 519 906,90	-16 886 330,88
	– w tym:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI
ZDROWOTNEJ

Liczba dołączonych opisów: 42

Liczba dołączonych plików: 42

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł.

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

5 094 471,05

16

Wypłacone wynagrodzenia
z tytułu umów o pracę

751 368,43

16

Wypłacone wynagrodzenia
z tytułu umów o zlecenia

209 586,05

16

Przekazany ZFŚŚ

1 276 894,38

16

Odpisy aktualizujące
należności

13 888,30

16

Zapłacone odsetki od
zobowiązań i kredytu

11 267,17

16

Pozostałe*)

[illegible]

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Mysta: 0

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-9 377 736,07	7 508 594,81
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-9 377 736,07	7 508 594,81
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 763 785,01	13 763 785,01
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	13 763 785,01	13 763 785,01
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	10 099 201,23
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-10 099 201,23
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty	0,00	10 099 201,23
	-	0,00	10 099 201,23
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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	-23 141 521,08	-16 354 391,43
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	23 141 521,08	16 354 391,43
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	23 141 521,08	16 354 391,43
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	10 099 201,23
	- pokrycia straty kapitałem zapasowym	0,00	10 099 201,23
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	23 141 521,08	6 255 190,20
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 141 521,08	-6 255 190,20
6.	Wynik netto	-10 519 906,90	-16 886 330,88
	a) zysk netto		
	b) strata netto	10 519 906,90	16 886 330,88
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-19 897 642,97	-9 377 736,07
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-19 897 642,97	-9 377 736,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celinska-Mysla

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
10b mod. Mariusza Pawlaka

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: N1Wartosciniematerialneiprawne.xls

rozmiar: 43,5 KB

data modyfikacji: 2025-03-28 11:58:34

Opis:

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Ustęp I. Noty objaśniające do bilansu

Nota 1 ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I UMORZENIA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH									
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIp	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu				2 569 125,90		2 569 125,90		2 569 125,90
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	18 468,45	0,00	18 468,45	0,00	18 468,45
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00		0,00
	- zakupy gotowych wnip				18 468,45		18 468,45		18 468,45
	- aport, darowizna						0,00		0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne						0,00		0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż						0,00		0,00
	- likwidacja						0,00		0,00
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne						0,00		0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	2 587 594,35	0,00	2 587 594,35	0,00	2 587 594,35
e)	Umorzenie - stan na początek okresu				2 364 308,06		2 364 308,06	x	2 364 308,06
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	77 921,66	0,00	77 921,66	x	77 921,66
	- amortyzacja				77 921,66		77 921,66	x	77 921,66
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
	- inne						0,00	x	0,00
	- Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- sprzedaż						0,00	x	0,00
	- likwidacja						0,00	x	0,00
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
	- inne						0,00	x	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	2 442 229,72	0,00	2 442 229,72	x	2 442 229,72
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	145 364,63	0,00	145 364,63	0,00	145 364,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Mysla

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Fudala

Nota 2 ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego 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	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	1 176 379,81	77 696 168,16	8 359 332,84	3 893 207,80	41 654 277,48	1 300 566,13		134 079 932,22
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	327 068,95	0,00	3 247 674,47	6 686 132,81	0,00	10 260 876,23
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie								0,00
	- zakup gotowych środków trwałych			327 068,95		3 089 974,47			3 417 043,42
	- aport, darowizna					157 700,00			157 700,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne						6 686 132,81		6 686 132,81
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	34 150,24	283 157,64	888 574,16	3 497 422,81	0,00	4 703 304,85
	- sprzedaż				283 157,64	349 704,00			632 861,64
	- likwidacja			34 150,24		538 870,16			573 020,40
	- darowizna, aport								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne						3 497 422,81		3 497 422,81
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 176 379,81	77 696 168,16	8 652 251,55	3 610 050,16	44 013 377,79	4 489 276,13	0,00	139 637 503,60
e)	Umorzenie - stan na początek okresu		24 239 628,38	6 302 662,16	2 325 605,93	31 525 198,62	x	x	64 393 095,09
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	1 913 237,75	626 046,69	443 827,16	5 008 981,07	x	x	7 992 092,67
	- amortyzacja		1 913 237,75	626 046,69	443 827,16	5 008 981,07	x	x	7 992 092,67
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	28 249,90	283 157,64	819 274,16	x	x	1 130 681,70
	- sprzedaż				283 157,64	349 704,00	x	x	632 861,64
	- likwidacja			28 249,90		469 570,16	x	x	497 820,06
	- darowizna, aport						x	x	0,00
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	26 152 866,13	6 900 458,95	2 486 275,45	35 714 905,53	x	x	71 254 506,06
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 176 379,81	51 543 302,03	1 751 792,60	1 123 774,71	8 298 472,26	4 489 276,13	0,00	68 382 997,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celińska-Mysław

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furleba

Nota 3	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego
	Stan na początek okresu	6 276 097,49	1 300 566,13
	Zwiększenia		
a	poniesione nakłady inwestycyjne	5 708 993,71	6 686 132,81
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	5 708 993,71	6 686 132,81
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d			
3	Zmniejszenia		
a	przekazanie na środki trwałe	10 684 525,07	3 497 422,81
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	2 992 850,93	3 497 422,81
c	oddanie do użytkowania nieruchomości	7 691 674,14	
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
f			
	Stan na koniec okresu	1 300 566,13	4 489 276,13

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celińska-Mysła

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 4	ZAPASY WEDŁUG OKRESÓW ZALEGANIA	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy	Razem
	do 90 dni	1 191 351,10					1 191 351,10
	91-180 dni	196 363,52					196 363,52
	181-365 dni	118 591,43					118 591,43
	powyżej 365 dni	182 429,15					182 429,15
	Razem w wartości brutto	1 688 735,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 688 735,20
	odpisy aktualizujące						0,00
	Razem w wartości bilansowej	1 688 735,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 688 735,20

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Mysla

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Marcin Furlepa

Nota 5	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego
1.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne z tytułu	0,00	0,00
2.	od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne z tytułu	0,00	0,00
3.	należności od pozostałych jednostek	15 413 230,10	17 757 859,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 054 752,45	16 258 369,34
	- do 12 miesięcy	14 054 752,45	16 258 369,34
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 972,00	3 972,00
c)	inne z tytułu	1 354 505,65	1 495 518,47
	zakupione należności		
	cesje wierzytelności		
	sprzedane wierzytelności		
	należności z tytułu rzeczowych aktywów trwałych i WNiP		
	pożyczki z ZFŚS	1 039 468,95	1 300 866,13
	wadła		
	kaucje		
	ubezpieczenia majątkowe		
	rozrachunki z pracownikami z tyt. zaliczek		
	pozostałe	315 036,70	194 652,34
d)	dochodzone na drodze sądowej		
	Należności krótkoterminowe razem	15 413 230,10	17 757 859,81

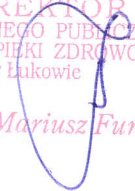
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łasku

Nota 6	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	
	Stan na początek okresu	29 559,78
	wykorzystanie	14 003,30
	zapłata należności	
	zwiększenie	31 747,05
	Stan na koniec okresu	47 303,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY

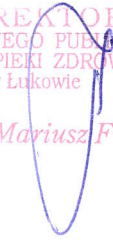
 Anna Celińska-Mysła

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie

 lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Należności, z tego:	16 305 672,87	47 303,53	16 258 369,34
	a) od jednostek powiązanych			0,00
	b) od pozostałych jednostek	16 305 672,87	47 303,53	16 258 369,34
	Razem	16 305 672,87	47 303,53	16 258 369,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Celinska-Mysla

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie

 lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 8	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	988 737,85	1 926 063,66
a)	w jednostkach powiązanych w tym:	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe (wg rodzaju):	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe (wg rodzaju):	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	988 737,85	1 926 063,66
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	988 737,85	1 926 063,66
	Rachunki bankowe	940 851,65	1 880 680,51
	Kasa	47 886,20	45 383,15
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	lokaty długoterminowe		
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Razem inwestycje krótkoterminowe	988 737,85	1 926 063,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Mysła

DIREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 9	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (B.IV.)	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	360 549,34	102 168,34
	-ubezpieczenia majątkowe		
	-koszty zakupu usług opłacone z "góry"	13 099,70	15 202,76
	-prenumerata	15 962,90	16 400,82
	-koszty większych remontów środków trwałych		
	-ubezpieczenia środków transportu	70 956,74	70 564,76
	-podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie		
	pozostałe (opłata prolongacyjna-ZUS)	260 530,00	
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	-prowizja od kredytów		
	-dyskonto odsetek od obligacji		
	-prowizja od obligacji		
	-koszty podwyższenia kapitału		
	-odsetki od leasingu finansowego		
	-prowizja od udzielonej gwarancji		
	-pozostałe (wg tytułów)		
	-		
	Razem	360 549,34	102 168,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celinska-Mysła

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 10	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	13 763 785,01
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-	przekazanie nieodpłatne gruntu	
-		
-		
d)	Stan na koniec okresu	13 763 785,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celińska-Mysław

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 11 DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO		
Lp.	Kapitał podstawowy	Struktura własności
1	Powiat Łukowski	100%
	Razem	100%

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celinska-Mysla:0

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 12	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	0,00
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	-agio	
	-z zysku	
	-inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	-pokrycie straty	0,00
	-dywidendy	
	-inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Mysław

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 13	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem zysk do podziału (1+/-2)	0,00
4.	Proponowany podział zysku:	0,00
	- pokrycie straty	
	- wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
	- podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
	- nagrody i premie	
	- zasilenie funduszy specjalnych	
	- inne	
5.	Zysk niepodzielony (3-4)	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Golińska-Mysliwa

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furleba

Nota 14	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	(10 519 906,90)
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-))	-23 141 521,08
3.	Razem strata do pokrycia (1+/-2)	(33 661 427,98)
4.	Proponowane źródło pokrycia straty:	33 661 427,98
	-kapitał (fundusz) zapasowy	
	-kapitał (fundusz) rezerwowy	
	-obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
	-dopłaty wspólników	
	-dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
	-zyski przyszłych lat	33 661 427,98
	-inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celińska-Mysławo

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 15 REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:	13 003 160,94	723 232,57	0,00	0,00	13 726 393,51
a)	na świadczenia emerytalne i podobne	13 003 160,94	723 232,57			13 726 393,51
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na spory sądowe					0,00
	- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	3 961 547,26	665 748,93	0,00	0,00	4 627 296,19
a)	na świadczenia emerytalne i podobne	2 953 117,26	665 748,93			3 618 866,19
b)	na pozostałe koszty:	1 008 430,00	0,00	0,00	0,00	1 008 430,00
	- na VAT należny po spełnieniu warunków					0,00
	- na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
	- na inne	1 008 430,00				1 008 430,00
	Razem	16 964 708,20	1 388 981,50	0,00	0,00	18 353 689,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celuska-Mysła

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 16 ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG OKRESÓW WYMAGALNOŚCI											
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Okres wymagalności		Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na:						stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tyt. dostaw robót i usług									0,00	0,00
	b) inne									0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tyt. dostaw robót i usług									0,00	0,00
	b) inne									0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	43 707 397,61	41 417 352,56	477 378,17	3 987 960,00	0,00	3 987 960,00	0,00	4 290 440,00	44 184 775,78	53 683 712,56
	a) kredyty i pożyczki	13 375 576,12	16 309 517,02	477 378,17	3 987 960,00		3 987 960,00		4 290 440,00	13 852 954,29	28 575 877,02
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego									0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
	e) inne	30 331 821,49	25 107 835,54							30 331 821,49	25 107 835,54
RAZEM (1+2)		43 707 397,61	41 417 352,56	477 378,17	3 987 960,00	0,00	3 987 960,00	0,00	4 290 440,00	44 184 775,78	53 683 712,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celinska-Mysławo

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Marcin Furlepa

Nota 17 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Kredyt inwestycyjny PKO BP S.A. umowa nr 05 1020 4476 0000 8296 0160 2309	477 378,17	477 378,17			
2.	Pożyczka długoterminowa BFF Polska S.A. umowa nr 211002890460224	14 260 340,00	1 993 980,00	3 987 960,00	3 987 960,00	4 290 440,00
3.	BFF Polska S.A. - pożyczka odnawialna umowa nr 211002890121024	13 838 158,85	13 838 158,85			
		0,00				
		0,00				
Razem		28 575 877,02	16 309 517,02	3 987 960,00	3 987 960,00	4 290 440,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Mysław

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 18 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	z tytułu dostaw i usług	7 583 014,68	7 583 014,68			
2	z tytułu podatku, ceł i innych tytułów publiczno-prawnych	1 612 763,00	1 612 763,00			
3	z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	6 301 832,88	6 301 832,88			
4	z tytułu wynagrodzeń	6 050 984,62	6 050 984,62			
5	z tytułu ZFŚS	2 608 343,99	2 608 343,99			
6	inne	950 896,37	950 896,37			
Razem		25 107 835,54	25 107 835,54	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Mysla

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 19	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego
1.	zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne:	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- z tytułu dywidend	0,00	0,00
	- inne zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
2.	zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne:	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- z tytułu dywidend	0,00	0,00
	- inne zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
3.	wobec pozostałych jednostek	40 982 734,07	38 809 008,57
a)	kredyty i pożyczki	13 375 576,12	16 309 517,02
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
	- pochodnych instrumentów finansowych		
	- z tyt. leasingu		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 304 415,97	7 583 014,68
	- do 12 miesięcy	7 304 415,97	7 583 014,68
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13 215 285,12	7 914 595,88
h)	z tytułu wynagrodzeń	6 113 039,82	6 050 984,62
i)	inne, w tym:	974 417,04	950 896,37
	- rozrachunki z pracownikami (inne niż wynagrodzenia)	8 112,14	3 117,21
	- z tytułu refundacji wynagrodzeń - lekarze rezydenci		
	- z tytułu działalności inwestycyjnej	1 000,00	2 480,00
	- wadia	54 501,55	67 490,10
	- depozyty	483 849,89	446 751,75
	- pozostałe	426 953,46	431 057,31
4.	fundusze specjalne (wg tytułów)	2 724 663,54	2 608 343,99
	- ZFŚS	2 724 663,54	2 608 343,99
	- ZFRON		
	- Fundusz Pożyczkowy		
	Razem	43 707 397,61	41 417 352,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celuska-Mysliwa

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

Nota 20 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku								
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1	Weksel - Umowa kredytu inwestycyjnego nr 05 1020 4476 0000 8296 0160 2309 z dnia 31.03.2021 r. Kredyt w wysokości 1.909.512,44 zł	1 174 664,68	477 378,17				1 174 664,68	477 378,17
2	Weksel - Umowa pożyczki długoterminowej nr 211002890460224	6 924 668,81	14 260 340,00				6 924 668,81	14 260 340,00
3	Weksel - Umowa pożyczki odnawialnej nr 211002890121024	5 753 620,80	13 838 158,85				5 753 620,80	13 838 158,85
4.	Hipoteka							
5.	Zastaw							
6.	Inne							
	Razem	13 852 954,29	28 575 877,02	0,00	0,00	0,00	13 852 954,29	28 575 877,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celinska-Mysla

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 21	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (B.IV.)	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego
-	ujemna wartość firmy		
-	długoterminowe (wg tytułów)	31 527 929,78	33 042 322,91
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe	820 880,59	476 760,83
-	otrzymane dotacje i dofinansowania na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	30 531 603,22	32 522 269,03
-	darowizny pieniężne na zakup środków trwałych	175 445,97	43 293,05
-	krótkoterminowe (wg tytułów)	5 032 610,57	4 821 106,98
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe	581 338,92	500 393,98
-	otrzymane dotacje i dofinansowania na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	4 313 708,50	4 188 560,08
-	darowizny pieniężne na zakup środków trwałych	137 494,11	132 152,92
-	przychody z NFZ otrzymane w formie zaliczki w roku 2020, a wykonanie świadczeń medycznych nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych	69,04	
-			
-			
	Razem	36 560 540,35	37 863 429,89

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celinska-Mysław

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 22 SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA					
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Należności od jednostek powiązanych z tytułu udzielonej pożyczki			A.IV.3 lit.a)	
				B.III.1 lit.a)	
2.	Rozliczenia międzyokresowe			A.V.2	
				B.IV.	
	Razem		0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celinska-Mysław

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
leś med. Mariusz Furlepa

Nota 23 SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA					
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętych kredytów		28 575 877,02	B.II.3 lit.a)	12 266 360,00
				B.III.3 lit.a)	16 309 517,02
	Razem		28 575 877,02		28 575 877,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Celinska-Myslowa

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
 lek. med. Marcin Furlepa

Nota 24 ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.-Prawo bankowe	0,00
2.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Mysluc

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa

Ustęp II. Noty objaśniające do rachunku zysków i strat

Nota 25 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW							
Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
				poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1.	Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-							
2.	Usługi, w tym główne grupy:	158 305 219,16	180 025 397,95	0,00	0,00	0,00	0,00
-	świadczenia szpitalne	103 798 378,32	118 647 013,79				
-	porady specjalistyczne	14 441 698,85	17 752 708,06				
-	podstawowa opieka zdrowotna	17 285 403,48	19 662 068,20				
-	rehabilitacja lecznicza	3 369 773,40	3 942 264,80				
-	pomoc doraźna	11 058 895,83	12 103 365,01				
-	diagnostyka	7 406 714,52	6 923 231,86				
-	programy zdrowotne	67 341,85	89 472,15				
-	pozostałe usługi	877 012,91	905 274,08				
3.	Towary, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	hurt						
-	detal						
	Razem	158 305 219,16	180 025 397,95	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celińska-Mysław

DYREKTOR
 AMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 26	ZMIANA STANU PRODUKTÓW	koniec okresu bieżącego
1.	Zmiana stanu produktów (aktywa B.I.2 i 3, BIV i pasywa RMb)	-1 386 832,50
2.	Zmiana stanu produktów (RZiS-p poz. All.)	-1 386 832,50
3.	Różnica	
	Wyjaśnienie różnic	
-		
-		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Mysław

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 27	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego
a)	amortyzacja	8 974 639,32	8 198 659,16
b)	zużycie materiałów i energii	16 487 987,55	17 585 553,62
c)	usługi obce	39 625 427,03	46 484 699,24
d)	podatki i opłaty	445 584,20	465 585,62
e)	wynagrodzenia	95 249 028,60	100 503 477,96
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	19 234 395,77	20 871 721,60
	- emerytalne	8 824 899,73	9 429 012,63
g)	pozostałe koszty rodzajowe	448 950,71	445 655,71
	- koszty podróży służbowych	54 411,58	54 002,87
	- ubezpieczenie OC zakładu	206 878,76	198 917,93
	- reklama i reprezentacja	4 841,00	6 052,85
	- koszty ubezpieczeń majątkowych	182 819,37	186 682,06
	- inne koszty - odprawy pośmiertne	0,00	0,00
	Razem	180 466 013,18	194 555 352,91
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celińska-Mysła

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 28	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	58 500,00
-	stanowi nadwyżkę przychodów z rozchodu środków trwałych nad wartością netto rozchodu środków trwałych	0,00	58 500,00
II.	Dotacje	5 660 137,57	5 254 933,47
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	2 649 652,45	2 862 722,71
-	dary otrzymane do magazynu	85 589,35	86 048,46
-	należności od NFZ - zakończenie postępowania sądowego		
-	przychody z tytułu praktyk studenckich i zawodowych		212 462,57
-	dofinansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego	32 972,80	
-	kary za nieterminowe wykonanie umowy	1 224,98	14 217,32
-	refundacja za staże lekarskie	249 073,74	314 235,50
-	refundacja wynagrodzeń za lekarzy rezydentów	897 103,19	1 275 963,43
-	refundacja wynagrodzeń Powiatowej Komisji Lekarskiej	23 287,26	34 771,31
-	refundacja wynagrodzeń i składek z PFRON	787 893,51	656 110,00
-	refundacja wynagrodzeń i składek z FP		
-	wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego	44 147,00	27 247,00
-	pozostałe przychody operacyjne	304 324,38	241 598,08
-	środki ochrony osobistej - darowizny		
-	rozliczenie przychodów z NFZ przekazanych w 2020 roku w formie zaliczki	224 036,24	69,04
	Razem	8 309 790,02	8 176 156,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Mysliwa

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 29	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		31 747,05
	III. Inne koszty operacyjne	99 502,76	208 349,60
	koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	4 029,50	3 568,28
	- odpisanie środków trwałych w budowie		
	- pozostałe koszty operacyjne	59 922,42	116 583,07
	- odpisanie należności i roszczeń	35 550,84	88 198,25
	- utworzenie rezerwy na ewentualne odszkodowanie z tytułu zdarzeń medycznych		
	Razem	99 502,76	240 096,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celuska-Mysław

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furleba

Nota 30	PRZYCHODY FINANSOWE	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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:	10 212,10	13 378,40
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	0,00	0,00
-			
-			
	Razem	10 212,10	13 378,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Mysław

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 31	KOSZTY FINANSOWE	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego
I.	Odsetki	950 652,77	2 552 557,37
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	Razem	950 652,77	2 552 557,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chw
 Anna Celinska-Mysławo

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

Ustęp III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 32 STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie	23 781,94	17 999,22	-5 782,72	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	940 851,65	1 880 680,51	939 828,86	1 206 209,49
3.	Kasy fiskalne	24 104,26	27 383,93	3 279,67	
3.	Inne środki pieniężne, w tym:				
	- lokaty				
	- odsetki od lokat na 31.12.				
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	988 737,85	1 926 063,66	937 325,81	1 206 209,49

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celinska-Mysławo

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

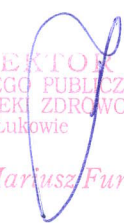
Nota 33 INNE KOREKTY - POZ. RPP - A.10.			
Lp.	Rodzaj korekty	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1.	Darowizna środka trwałego z pominięciem rozliczeń międzyokresowych przychodów, odniesiona na wynik finansowy	-3 000,00	-43 115,60
2.	Nieumorzona wartość zlikwidowanego środka trwałego	954,24	75 200,34
3.	Środki trwałe w magazynie	2 220,01	1 649,00
4.	Zakupy w ramach inwestycji księgowane w koszty	53 654,41	
5.	Środki trwałe przyjęte z magazynu, zakupione w ubiegłym roku	-6 592,04	-2 220,00
6.	Zaniechane inwestycje		
7.	Dotacja księgowana w pozostałe przychody operacyjne		
8.	Pozostałe		
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	47 236,62	31 513,74

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	-11 251 822,03
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-6 647 133,96
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	18 836 281,80
Przepływy pieniężne netto	937 325,81

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Celinska-Mysla

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie

 lek. med. Mariusz Furlepa

Ustęp IV. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

Nota 34 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.			
Lp.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu		
2.	sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>take or pay</i>		
5.	sekurytyzacji		
6.	outsourcingu		
7.	-		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Celinska-Myslawo

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
 lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 35 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.						
Lp.	Rodzaj powiązania	Strona transakcji	Wartość wg charakteru transakcji			
		osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Pożyczki	Inne
1.	członek organu zarządzającego lub jej jednostki dominującej					
2.	członek organu nadzorującego					
3.	członkowie rodziny					
4.	partner życiowy					
5.	dzieci partnera życiowego					
6.	spółka kontrolowana lub współkontrolowana					
7.	spółka stowarzyszona					
8.	wspólne przedsięwzięcie					
9.						
Ogółem						

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Celinska-Mysla

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie

 lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 36 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.			
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym
	Pracownicy ogółem	918,546	866,222
	w tym:		
1.	Lekarze	47,104	44,800
	w tym:		
	Lekarze med. z I stop. specjalizacji	4,000	4,000
	Lekarze med. z II stop. specjalizacji	36,000	40,000
2.	Farmaceuci	1,000	1,583
3.	Mgr analityk	4,000	5,000
4.	Pielęgniarki	367,392	346,741
5.	Położne	38,750	35,771
6.	Technicy farmacji	7,000	7,000
7.	Technicy RTG	8,750	7,682
8.	Pozostały personel medyczny	155,500	151,829
9.	Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	62,800	61,092
10.	Pracownicy gospodarczy i obsługi	156,500	146,901
11.	Pozostały personel wyższy	65,750	53,906
12.	Zarząd	4,000	3,917
	Razem	918,546	866,222

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Cetńska-Mysław

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 37 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.		
Rodzaj usługi	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Należne	Wypłacone
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	22 140,00	
inne usługi poświadczające		
usługi doradztwa podatkowego		
pozostałe usługi		
- półroczny przegląd sprawozdania		
- inne		
Razem	22 140,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Cetńska-Mysław

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

**Ustęp V. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym
oraz zmiany polityki rachunkowości**

Nota 38 Przychody i koszty z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny (art.54 ust.2 i 3)		
Lp.	Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1.	Korekta przychodów	0,00
-		
-		
2.	Korekta kosztów	0,00
-		
-		
3.	Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celuska-Mysław

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

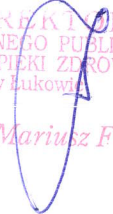
lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 39

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Myslaw

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 40 Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

Jednostka aktualizowała zasady (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

Lp.	Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na RZiS
1.			
2.			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Cetńska-Mysłowska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukotcie

lek. med. Mariusz Furlepa

Nota 41	Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
----------------	---

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku bieżącego

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za bieżący rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy	
			Przekształcone dane porównawcze	Dane porównawcze

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celińska-Mysłow

DIREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

Ustęp VI. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łukowie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Niemniej jednak zauważalne są pewne zagrożenia dla finansów Jednostki.

Z uwagi na poniesioną w 2024 roku stratę SPZOZ w Łukowie wdraża działania naprawcze. Należy jednakże zauważyć, że program naprawczy jest wdrażany w okresie szczególnie trudnym dla sektora ochrony zdrowia. W tym trudnym i niepewnym czasie problemy niedofinansowania procedur medycznych czy braki kadrowe stają się szczególnie dotkliwe w szpitalach powiatowych i zapewne szybko nie znikną. Należy zrobić wszystko, aby przetrwać do czasu, kiedy szpitale powiatowe otrzymają realne środki na leczenie pacjentów oraz rozwój. Można tego dokonać tylko poprzez zrównoważenie budżetu SPZOZ, jednocześnie zmniejszając koszty i zwiększając przychody. To jednak nie wystarczy. Niezwykle ważne są wszelkie posunięcia, które zapewnią gotówkę niezbędną do zapłaty zobowiązań.

Obecna sytuacja ekonomiczno – finansowa Szpitala jest bardzo trudna. Dyrekcja podejmuje szereg działań o charakterze restrukturyzacyjnym, gdzie pierwsze efekty wprowadzenia tych działań widoczne są już na koniec 2024 roku. Głównym założeniem jest prowadzenie działalności w takich kierunkach, które znacząco wpłyną na wysokość ryczału z Narodowego Funduszu Zdrowia. Mo to na celu osiągnięcie dodatkowych przychodów. Równolegle Szpital dąży do zmniejszenia kosztów poprzez optymalizację czasu pracy, dokładniejsze i bardziej optymalne planowanie pracy w zakresie pełnionych dyżurów lekarskich i pielęgniarskich oraz unikanie kosztów w postaci godzin nadliczbowych.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją inne zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SPZOZ w Łukowie działalności przez kolejne 12 miesięcy.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Celińska-Mysław

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie
lek. med. Mariusz Furlepa

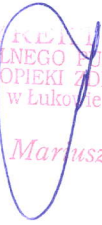
Ustęp VII. Inne informacje i objaśnienia.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Łuków, 30 kwietnia 2025 roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Celinska-Mysla

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Łukowie

lek. med. Mariusz Furlepa