



**Szpital w Dębnie**  
im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty  
sp. z o.o.

74-400 Dębno, ul. Kościuszki 58  
Tel.: centrala medyczna: 95 760 20 63-65  
Tel.: administracja: 95 760 21 68  
e-mail: sekretariat@szpital-debno.pl  
<http://www.bip.szpital.debno.com.pl>

---

**Sprawozdanie finansowe**  
**za okres od 01.01.2023 roku**  
**do 31.12.2023 roku**

**Wprowadzenie do sprawozdania  
finansowego za 2023r.**

---

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2023 ROK

Sprawozdanie finansowe Szpitala w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością składa się z :

- . wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- . bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2023r.,
- . rachunku zysków i strat za okres 01.01.2023r. do 31.12.2023r.,
- . rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.,
- . zestawienia zmian w kapitale za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.,
- . dodatkowych informacji i objaśnień.

Szpital w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Dębnie, ul. Kościuszki 58, 74-400 Dębno, jednostka działa na podstawie umowy spółki sporządzonej w formie aktu notarialnego w dniu 03 października 2012 roku Repertorium NR 9831/2012, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wpisana 17.10.2012r. pod numerem 0000436693. Numer NIP 5971730353.

1. Podmiot prowadzi działalność leczniczą w rodzaju:

- a) stacjonarne całodobowe świadczenia zdrowotne szpitalne, oddziały : chorób wewnętrznych, pediatrii, chirurgii ogólnej, położniczo-ginekologiczny, neonatologiczny systemie rooming,
- b) stacjonarna Opieka Nocna i Świąteczna w Dębnie,
- c) stacjonarne całodobowe świadczenia zdrowotne inne niż szpitalne, Zakład Opiekuńczo-Lecznicy,
- d) ambulatoryjne świadczenia zdrowotne, poradnie specjalistyczne, poradnie specjalistyczne i komercyjne: poradnia chirurgiczna, poradnia położniczo-ginekologiczna, poradnia gastroenterologiczna, poradnia onkologiczna, poradnia urologiczna, poradnia kardiologiczna, poradnia geriatryczna oraz poradnia ortopedyczna.
- e) pracownie: Kolonoskopii, Gastroskopii, RTG, USG, TK
- f) izba przyjęć,
- g) działalność pomocnicza medyczna, która świadczy usługi na rzecz działalności podstawowej:
  - apteka szpitalna, blok operacyjny, bank krwi, rehabilitacja, sterylizacja, tlenownia, pracownia wysiłkowa.

### 1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku.

### 2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szpital w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w dającej się przewidzieć przyszłości.

### 3. Przyjęte zasady rachunkowości w Szpital w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

#### Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami.



**Szpital w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** sporządza rachunek zysków i strat w **wariancie porównawczym**.

**Wartości niematerialne i prawne** wyceniane były według cen nabycia i umarzone proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, według ceny rynkowej, według inaczej określonej wartości godziwej.

**Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji** ewidencjonuje się i wycenia:

- a) według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) według ceny rynkowej,

**Środki trwałe** wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzone były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od **1 000,00 zł** zalicza się do środków trwałych.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia nieprzekraczającej **1 000,00 zł** były zaliczane do kosztów zużycia materiałów i księgowane na koncie pozabilansowym.

**Środki trwałe w budowie** wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Zapasy materiałów, towarów** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia według cen rzeczywistych, metodą szczegółowej identyfikacji.

**Należności** wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wycenia się według kursu NBP.

Należności sporne, wątpliwe bądź przeterminowane obejmowano odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszyły te należności.

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według wartości nominalnej.

**Udziały (akcje) własne** wycenia się według cen nabycia.



**Kapitały** oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

**Pożyczki długoterminowe** wyceniono w wartości nominalnej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość.

**Zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

**Zobowiązania finansowe**, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.

**Rezerwy** na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Sporządzono dnia 22.04.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Adrianna Matuszewska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

Iwona Andrzejczyk-Szawerdo

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

**B I L A N S (PRZED BADANIEM SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)**  
 (z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)  
 za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

REGON 306704

pieczęćka firmowa

AKTYWA	Stan na dzień kończący		PASYWA	Stan na dzień kończący		
	poprzedni rok	bieżący rok		poprzedni rok	bieżący rok	
	obrotowy	obrotowy		obrotowy	obrotowy	
0	2	2	0	1	1	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	1	11 170 226,81	14 303 266,02	76	3 555 778,21	2 377 102,57
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	2	86 228,66	56 717,74	77	18 334 500,00	18 335 100,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojow.	3	-	-	78	-	-
2. Wartość firmy	4	-	-	79	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5	86 228,66	56 717,74	80	2 563 602,73	4 644 042,73
4. Zaliczki na wartości niematerialne i praw	6	-	-	81	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	7	11 083 998,15	14 246 548,28	82	-	-
1. Środki trwałe	8	10 530 055,29	13 884 831,05	83	- 14 479 014,99	- 17 342 324,52
a) grunty (w tym prawo użytk.wieczyst.)	9	1 285 588,93	1 285 588,93	84	- 2 863 309,53	- 3 259 715,64
b) budynki, lokale i obiekty inż.ląd.i wodnej	10	7 108 468,89	8 486 521,54	85	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	848 370,69	735 303,85	86	12 727 706,51	16 015 932,12
d) środki transportu	12	13 915,02	1 070,58	87	-	-
e) inne środki trwałe	13	1 273 711,76	3 376 346,15	88	-	-
2. Środki trwałe w budowie	14	553 942,86	361 717,23	89	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	-	-	90	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	16	-	-	91	-	-
1. Od jednostek powiązanych	17	-	-	92	-	-
2. Od pozostałych jednostek	18	-	-	93	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	19	-	-	94	-	-
1. Nieruchomości	20	-	-	95	347 220,65	1 731 441,53
2. Wartości niematerialne i prawne	21	-	-	96	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	-	-	97	347 220,65	1 731 441,53
a) w jednostkach powiązanych	23	-	-	98	347 220,65	308 820,87
- udziały lub akcje	24	-	-	99	-	-
- inne papiery wartościowe	25	-	-	100	-	-
- udzielone pożyczki	26	-	-	101	-	1 422 620,66
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27	-	-	102	9 636 421,23	11 792 264,04
b) w pozostałych jednostkach	28	-	-	103	-	-
- udziały lub akcje	29	-	-	104	-	-
- inne papiery wartościowe	30	-	-	105	-	-
- udzielone pożyczki	31	-	-	106	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32	-	-	107	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	33	-	-	108	9 502 515,97	11 653 288,99
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	34	-	-	109	52 458,35	39 906,26
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	-	-	110	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	-	-	111	-	-
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	37	5 113 257,91	4 089 768,67	112	3 884 143,30	5 544 500,85
<b>I. Zapasy</b>	38	366 164,75	389 597,78	113	3 884 143,30	5 544 500,85
1. Materiały	39	366 164,75	389 597,78	114	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	40	-	-	115	-	-
3. Produkty gotowe	41	-	-	116	-	-
4. Towary	42	-	-	117	4 383 402,61	4 677 189,37
5. Zaliczki na dostawy	43	-	-			

AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący		
	0	poprzedni rok	bieżący rok		0	poprzedni rok	bieżący rok
		obrotowy	obrotowy			obrotowy	obrotowy
	1	1		1	1		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	44	<b>3 500 272,43</b>	<b>2 949 918,46</b>	h) z tytułu wynagrodzeń	118	1 048 452,96	1 265 916,16
1. Należności od jednostek powiązanych	45	-	-	i) inne	119	134 058,75	125 776,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	-	-	3. Fundusze specjalne	120	133 905,26	138 975,05
- do 12 miesięcy	47	-	-	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	121	<b>2 744 064,63</b>	<b>2 492 226,55</b>
- powyżej 12 miesięcy	48	-	-	1. Ujemna wartość firmy	122	-	-
b) inne	49	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	2 744 064,63	2 492 226,55
2. Należności od pozostałych jednostek	50	3 500 272,43	2 949 918,46	- długoterminowe	124	<b>2 294 126,58</b>	<b>2 061 620,23</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	3 423 952,43	2 873 399,85	- krótkoterminowe	125	449 938,05	430 606,32
- do 12 miesięcy	52	3 423 952,43	2 873 399,85				
- powyżej 12 miesięcy	53						
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpiecz.							
spoleczn. i zdrowotn. oraz innych świad.	54						
c) inne	55	76 320,00	76 518,61				
d) dochodzone na drodze sądowej	56						
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	57	<b>1 177 290,73</b>	<b>683 212,18</b>				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	1 177 290,73	683 212,18				
a) w jednostkach powiązanych	59	-	-				
- udziały lub akcje	60	-	-				
- inne papiery wartościowe	61	-	-				
- udzielone pożyczki	62	-	-				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	-	-				
b) w pozostałych jednostkach	64	-	-				
- udziały lub akcje	65	-	-				
- inne papiery wartościowe	66	-	-				
- udzielone pożyczki	67	-	-				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	1 177 290,73	683 212,18				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	924 123,91	683 212,18				
- inne środki pieniężne	71	253 166,82	-				
- inne aktywa pieniężne	72						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	74	<b>69 530,00</b>	<b>67 040,25</b>				
<b>C Należne wpłaty na kapitał</b>	75						
<b>D Udziały ( akcje własne)</b>	76						
<b>Aktywa razem</b>	77	<b>16 283 484,72</b>	<b>18 393 034,69</b>	<b>Pasywa razem</b>	126	<b>16 283 484,72</b>	<b>18 393 034,69</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Adrianna Matuszewska

Dębno, dnia 22.04.2024r.

data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachm. prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Iwona Andrzejczyk-Szawerdo

Iwona Andrzejczyk-Szawerdo  
data i podpis kierownika jednostki



TRESC		Przychody i koszty za rok	
		31.12.2022r.	31.12.2023r.
0		1	1
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI ,W TYM</b>		<b>31 298 991,54</b>	<b>39 041 590,15</b>
- od jednostek powiązanych		-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		31 296 318,43	39 043 940,94
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wart. dodatnia, zmniejszenie wart. ujemna)		1 611,50	2 489,75
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 061,61	138,96
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		<b>34 622 336,72</b>	<b>41 924 603,62</b>
I. Amortyzacja		688 591,76	784 558,82
II. Zużycie materiałów i energii		2 868 729,70	3 634 877,97
III. Usługi obce		13 026 524,32	14 115 065,81
IV. Podatki opłaty, w tym:		58 738,48	71 597,83
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		14 946 284,31	19 526 293,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:		2 846 527,23	3 611 839,18
- w tym ubezpieczenia emerytalne		1 293 439,83	1 616 357,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		185 776,02	180 206,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 164,90	163,92
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>		<b>- 3 323 345,18</b>	<b>- 2 883 013,47</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>		<b>1 040 047,63</b>	<b>744 980,95</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		426 535,18	464 078,08
III. Inne przychody operacyjne		613 512,45	280 902,87
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>		<b>355 557,69</b>	<b>933 398,74</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		138 105,70	196 642,50
III. Inne koszty operacyjne		217 451,99	736 756,24
<b>F. ZYSK(STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>		<b>- 2 638 855,24</b>	<b>- 3 071 431,26</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>		<b>17 901,76</b>	<b>236 682,20</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
II. Odsetki, w tym:		7 605,26	200 739,12
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		10 296,50	35 943,08
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>		<b>242 356,05</b>	<b>424 966,58</b>
I. Odsetki, w tym:		206 401,45	424 957,32
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
IV. Inne		35 954,60	9,26
<b>I. ZYSK(STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ(F+G-H)</b>		<b>- 2 863 309,53</b>	<b>- 3 259 715,64</b>
<b>J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
<b>K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J)</b>		<b>- 2 863 309,53</b>	<b>- 3 259 715,64</b>
<b>L. PODATEK DOCHODOWY</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I. Podatek dochodowy bieżący		-	-
II. Podatek dochodowy odroczony		-	-
<b>M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIE STRATY)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)</b>		<b>- 2 863 309,53</b>	<b>- 3 259 715,64</b>

Dębno, 22.04.2024r.  
miejscowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Adrianna Myszkowska  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Wojciech Myszkowski



(pieczęć jednostki)

REGON 000306704  
 NIP 5971730353

<b>RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>			
(Metoda pośrednia)			
sporządzony na dzień 31.12.2023r.			
Treść	01	Dane za	
		2022	2023
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	01		
I. Zysk (strata) netto	02	- 2 863 309,53	- 3 259 715,64
II. Korekty razem	03	2 348 405,92	4 609 968,14
1. Amortyzacja	04	688 591,76	784 558,82
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	05		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	06		- 43 178,86
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	07	101,26	-
5. Zmiana stanu rezerw	08		
6. Zmiana stanu zapasów	09	125 039,87	- 23 433,03
7. Zmiana stanu należności	10	18 248,49	550 353,97
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11	2 217 238,46	3 591 015,57
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12	- 869 771,33	- 249 348,33
10. Inne korekty	13	168 957,41	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	14	- 514 903,61	1 350 252,50
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	15		
I. Wpływy	16	579,51	55 693,26
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	18		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	19	579,51	55 693,26
a) w jednostkach powiązanych	20		
b) w pozostałych jednostkach	21	579,51	55 693,26
- zbycie aktywów finansowych	22		
- dywidendy i udziały w zyskach	23		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	24		
- odsetki	25	579,51	55 693,26
- inne wpływy z aktywów finansowych	26		
4. Inne wpływy inwestycyjne	27		
II. Wydatki	28	45 174,75	- 3 917 598,03
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29		- 3 917 598,03
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	30	45 174,75	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	31		
a) w jednostkach powiązanych	32		
b) w pozostałych jednostkach	33		
- nabycie aktywów finansowych	34		
- udzielone pożyczki długoterminowe	35		
4. Inne wydatki inwestycyjne	36		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	37	- 44 595,24	- 3 861 904,77
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	38		
I. Wpływy	39	550 000,00	2 081 040,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40	550 000,00	2 081 040,00
2. Kredyty i pożyczki	41		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	42		
4. Inne wpływy finansowe	43		
II. Wydatki	44	- 64 590,73	- 63 466,28
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	45		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	46		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	47		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	48	- 52 953,36	- 50 951,88
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	49		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	50		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	51		
8. Odsetki	52	- 11 637,37	- 12 514,40
9. Inne wydatki finansowe	53		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	54	485 409,27	2 017 573,72
<b>D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III. ± B.III. ± C.III.)</b>	55	- 74 089,58	- 494 078,55
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:</b>	56	- 74 089,58	- 494 078,55
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	57		
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	58	1 251 380,31	1 177 290,73
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F ± D), W TYM:</b>	59	1 177 290,73	683 212,18
- o ograniczonej możliwości dysponowania	60	178 570,55	141 878,83

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Adrianna Matuszewska

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

**PREZES Zarządu**

Iwona Andrzejczyk-Szawerda

data i podpis kierownika jednostki

Debno, 22.04.2024r.  
 miejscowość, data



REGON 000306704  
 NIP 5971730353

<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM</b>			
za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.			
Wyszczególnienie		2022	2023
		5 869 087,74	3 555 778,21
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>		
	- korekty błędów podstawowych	<b>5 869 087,74</b>	<b>3 555 778,21</b>
<b>Ia.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	18 334 200,00	18 334 500,00
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	300,00	600,00
1.1.	Zwiększenie kapitału podstawowego - z tytułu:	300,00	600,00
	- ustanowienia nowych udziałów		
	- ...		
1.2.	Zmniejszenie kapitału podstawowego - z tytułu:		
	- umorzenia udziałów		
	- ...		
<b>1.3.</b>	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>18 334 500,00</b>	<b>18 335 100,00</b>
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:		
2.2.	Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:		
<b>2.3.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>		
3.	Udziały własne na początek okresu		
3.1.	Zwiększenie - z tytułu ....		
3.2.	Zmniejszenie - z tytułu ....	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.3.</b>	<b>Udziały własne na koniec okresu</b>	2 013 902,73	2 563 602,73
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	549 700,00	2 080 440,00
4.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego - z tytułu		
	- z podziału zysku	549 700,00	2 080 440,00
	- nadwyżka przekraczająca wartość nominalną jednego udziału		
4.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego - z tytułu		
	- przeniesienia na fundusz rezerwowy		
	- nadwyżka przekraczająca wartość nominalną jednego udziału	2 563 602,73	4 644 042,73
<b>4.3.</b>	<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>		
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu		
	- ...		
5.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu		
	- zbycia środków trwałych (przeniesiono na kapitał rezerwowy)		
	- ...		
<b>5.3.</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	950 375,69	
6.1.	Zwiększenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:		
	- przeniesienia z kapitału zapasowego		
	- podziału zysku		
	- przeniesienia kapitału z aktualizacji		
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej (aggio)		
	- z innych tytułów	950 375,69	
6.2.	Zmniejszenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	950 375,69	
	- sfinansowania straty	950 375,69	
	- przeznaczenia na dodatkową dywidendę		
	- przeznaczenia na zwiększenie ilości / wartości udziałów w kapitale podstaw.		
	- z innych tytułów'		
<b>6.3.</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-15 429 390,68	-14 479 014,99
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
	- zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
7.2.	Zmniejszenia zysku z lat ubiegłych w roku obrotowym - z tytułu:		
	a) przeniesienia na kapitał rezerwowy		
	b) przeniesienia na kapitał zapasowy		
	c) wypłaconej dywidendy		
	d) przeznaczenia na ZFSS		
	e) przeznaczenia na darowizny		
<b>7.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, - korekty błędów podstawowych	-15 429 390,68	-14 479 014,99
7.5	- strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach Zwiększenie straty z lat ub. w roku obrot. z tytułu ....		-2 863 309,53
7.6	Zmniejszenie straty z lat ub. w roku obrot. z tytułu sfinansowania z kap. rezerw.	950 375,69	
7.7.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 479 014,99	-17 342 324,52
7.8.	Wynik finansowy z lat ubiegłych na koniec okresu - per saldo		
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	-2 863 309,53	-3 259 715,64
	a) zysk netto	-2 863 309,53	-3 259 715,64
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 555 778,21	2 377 102,57
IIIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	3 555 778,21	2 377 102,57
IIIa.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału		

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Adrianna Matuszewska**

.....  
Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której  
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dębno 22.04.2024r.

**PREZES ZARZĄDU**

.....  
Imię i nazwisko oraz podpis  
kierownika jednostki

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA 2023 ROK**

Objaśnienia do bilansu.

**I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych  
ZESTAWIENIE ZMIAN WARTOŚCI BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH W 2023 roku**

GRUPA KŚT	BO	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości		BZ
		zakup	darowizna	inne	likwidacja	Inne	
<b>0</b>	1 285 588,93						1 285 588,93
<b>I</b>	7 262 639,86	1 509 707,64		2 453,85			8 774 801,35
<b>II</b>	952 034,71						952 034,71
<b>III</b>	47 925,68						47 925,68
<b>IV</b>	1 490 693,08	61 471,37	3 000,00		9 739,51		1 545 424,94
<b>V</b>	31 173,92	5 549,00					36 722,92
<b>VI</b>	1 025 221,09	13 014,98					1 038 236,07
<b>VII</b>	64 672,06						64 672,06
<b>VIII</b>	6 877 023,52	2 274 964,66	221 633,00	18 308,86	99 654,76		9 292 275,28
<b>RAZEM</b>	<b>19 036 972,85</b>	<b>3 864 707,65</b>	<b>224 633,00</b>	<b>20 762,71</b>	<b>109 394,27</b>	<b>0,00</b>	<b>23 037 681,94</b>

1) W pozycji zwiększenie wartości „inne”:

- w grupie I KŚT wykazana jest dotacja od Gminy Dębno na cele:

- przygotowanie pracowni tomografii komputerowej (zwiększono wartość budynku „A”),

- w grupie VIII KŚT widnieje dotacja od Fundacji Samarytanin na cele:

- zakup tomografu komputerowego.



## I.2 Zestawienie zmian wartości umorzenia środków trwałych w 2023 roku

GRUPA	BO	Zwiększenie wartości		Zmniejszenie wartości		BZ
		umorzenie roczne	Inne	likwidacja	inne	
I	893 999,03	110 308,04				1 004 307,07
II	212 206,65	23 800,80				236 007,45
III	47 925,68	0,00				47 925,68
IV	1 007 295,04	112 284,69		9 124,18		1 110 455,55
V	21 358,14	2 715,96				24 074,10
VI	670 064,22	80 486,21				750 550,43
VII	50 757,04	12 844,44				63 601,48
VIII	5 603 311,76	411 927,76		99 310,39		5 915 929,13
<b>RAZEM</b>	<b>8 506 917,56</b>	<b>754 367,90</b>	<b>0,00</b>	<b>108 434,57</b>	<b>0,00</b>	<b>9 152 850,89</b>

## I.3. Nakłady na wartości niematerialne i prawne, i rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie nakładów	2023r.
Nakłady na wartości niematerialne i prawne	680,00
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe	-
<b>Razem</b>	<b>680,00</b>

## I.4 Środki trwałe w budowie

Są to koszty poniesione na pozyskanie, nabycie lub wytworzenie środka trwałego gromadzone w ewidencji księgowej do czasu oddania go do użytkowania, w tym również w okresie jego ulepszania.

Wyszczególnienie	Wartość
Wymiana instalacji ciepłej i zimnej wody użytkowej- koszty dokumentacji technicznej	12 346,58
Wymiana instalacji centralnego ogrzewania – koszty dokumentacji technicznej	50 020,00
Łącznik budynku A i B	86 900,00
Budowa i przygotowanie terenu pod zabudowę modułów, poradnie	167 035,71
Siłownia - projekt	7 995,00
Zagospodarowanie terenu wokół Szpitala w Dębnie	8 000,00
Modernizacja instalacji co i wody	26 108,99
Wiata na odpady komunalne	3 310,95
<b>Razem</b>	<b>361 717,23</b>

## II.1 Materiały

Jest to wartość rzeczowych aktywów obrotowych zakupionych do zużycia na potrzeby jednostki w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wartość zapasów stwierdzono drogą spisu z natury.

Rodzaj zapasu	Stan na BO	Stan na BZ
<b>Magazyny materiałów i towarów</b>	<b>250 201,88</b>	<b>188 851,36</b>
Leki i materiały medyczne	163 563,67	60 772,89
Bank krwi	3 055,00	3 854,00
Magazyn sprzętu medycznego	83 583,21	124 224,47
<b>Apteczki oddziałowe</b>	<b>71 671,00</b>	<b>145 509,98</b>
Oddział Wewnętrzny - leki	16 649,67	31 124,59
Oddział Chirurgiczny - leki	6 786,62	12 468,66
Oddział Położniczo-Ginekologiczny - leki	22 871,31	34 599,48
Oddział Noworodków - leki	1 281,35	2 345,98
Oddział Dziecięcy - leki	5 612,41	12 932,37
Izba Przyjęć - leki	4 879,25	8 312,63
Blok Operacyjny - leki	5 622,44	9 111,24
Zakład Opiekuńczo-Lecznicy - leki	7 967,95	34 615,03
<b>Magazyny dezynfekcji</b>	<b>2 807,21</b>	<b>4 865,44</b>
Oddział Wewnętrzny - dezynfekcja	377,06	622,91
Oddział Chirurgiczny - dezynfekcja	548,36	612,93
Oddział Położniczo-Ginekologiczny - dezynfekcja	322,68	415,30
Oddział Noworodków - dezynfekcja	57,02	171,68
Oddział Dziecięcy dezynfekcja	261,98	612,12
Izba Przyjęć - dezynfekcja	271,32	258,03
Blok Operacyjny - dezynfekcja	649,74	532,96
Zakład Opiekuńczo-Lecznicy - dezynfekcja	319,05	1 639,51
<b>Magazyny materiałów i sprzętu jednorazowego</b>	<b>41 484,66</b>	<b>50 371,00</b>
Oddział Wewnętrzny – mat. i sprzęt jedn.	3 599,58	4 546,64
Oddział Chirurgiczny – mat. i sprzęt jedn.	5 404,47	6 085,51
Oddział Położniczo-Ginekologiczny – mat. i sprzęt jedn.	6 166,09	5 275,25
Oddział Noworodków – mat. i sprzęt jedn.	417,43	529,46
Oddział Dziecięcy – mat. i sprzęt jedn.	1 785,63	2 107,17
Izba Przyjęć – mat. i sprzęt jedn.	4 219,36	4 735,58
Blok Operacyjny – mat. i sprzęt jedn.	17 600,39	20 644,63
Zakład Opiekuńczo-Lecznicy – mat. i sprzęt jedn.	2 291,71	6 446,76
<b>Ogółem</b>	<b>366 164,75</b>	<b>389 597,78</b>



### III.1 Należności krótkoterminowe

Zalicza się wszelkiego rodzaju wierzytelności powstałe w wyniku sprzedaży przez jednostkę środków trwałych, świadczenia usług, nadpłat podlegających zwrotowi lub rozliczeniu oraz z tytułu udzielonych pożyczek z Z.F.Ś.S.

### III.2 Należności brutto

Tytuł należności	Stan na BO	Stan na BZ
NFZ O/Szczecin	3 196 647,14	2 740 855,63
Opłata za ZOL	57 996,09	78 816,82
Osoby fizyczne	678 376,49	710 627,36
Czynsze i dzierżawy	6 371,76	6 215,97
Podmioty gospodarcze i instytucje	142 549,63	25 758,92
Usługi komercyjne	6 953,39	12 099,65
Pozostałe	22 329,92	19 634,37
Inne	76 320,00	76 518,61
<b>Razem</b>	<b>4 187 544,42</b>	<b>3 670 527,33</b>

### III.3 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

grupa należności	stan na początek roku odpisów	zmiany odpisów w ciągu roku		stan na koniec roku odpisów
		zwiększenia	zmniejszenia	
należności krótkoterminowe o okresie spłaty do 12 miesięcy	687 271,99	196 642,50	163 305,62	720 608,87

### III.4 Należności netto (należności zmniejszone o odpisy aktualizujące).

Tytuł należności	Stan na BO	Stan na BZ
NFZ O/Szczecin	3 196 647,14	2 740 855,63
Opłata za ZOL	53 627,06	75 216,44
Osoby fizyczne	18 132,17	8 649,72
Czynsze i dzierżawy	1 951,14	2 110,19
Podmioty gospodarcze i instytucje	137 609,34	25 758,92
Pozostałe	9 032,19	11 574,30
Usługi komercyjne	6 953,39	9 234,65
Inne	76 320,00	76 518,61
<b>Razem</b>	<b>3 500 272,43</b>	<b>2 949 918,46</b>



#### IV.1 Inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne i aktywa pieniężne)

Treść	Stan na BO	Stan na BZ
Kasa (gotówka w kasie)	10 029,55	22 894,77
Rachunki bieżące	914 094,36	660 317,41
Środki na lokatach	253 166,82	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 177 290,73</b>	<b>683 212,18</b>

#### V.1 Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2022r.	Stan na 31.12.2023r.
1. Ubezpieczenie majątku i OC działalności w PZU S.A. oraz w TU INTER Polska S. A. Umowy zawarte na 1 rok, tj. od 01.06.2023r. do 31.05.2024r. z podziałem na miesięczne okresy. Koszty obejmują pozostały okres od 01.01.2024r. do 31.05.2024r.	69 530,00	67 040,25
2. Podatek od nieruchomości	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
4. ZFŚS	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>69 530,00</b>	<b>67 040,25</b>

Rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty poniesione w okresie sprawozdawczym, ale dotyczące następnych okresów (rozliczenia międzyokresowe czynne). Podstawowym kryterium kwalifikującym określone koszty do rozliczenia w czasie jest ich istotny wpływ na poziom kosztów okresu sprawozdawczego oraz uzyskanie porównywalności kosztów z przychodami.

#### VI. Kapitały własne

##### VI.1 Zestawienie kapitałów

Rodzaj kapitału	Stan na początek okresu 01.01.2023r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec okresu 31.12.2023r.
1. Kapitał podstawowy	18 334 500,00	600,00	0,00	18 335 100,00
2. Kapitał zapasowy	2 563 602,73	2 080 440,00	0,00	4 644 042,73
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał rezerwowy z dopłat	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Kapitał rezerwowy z podwyższenia kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 14 479 014,99	- 2 863 309,53	0,00	- 17 342 324,52
7. Zysk (strata) netto	- 2 863 309,53	- 3 259 715,64	2 863 309,53	- 3 259 715,64

## VI.2 Struktura własności kapitału podstawowego na koniec roku obrotowego

Udziałowiec	Ilość udziałów	Ilość głosów	Wartość nominalna jednego udziału w zł	Udział procentowy w kapitale podstawowym na koniec okresu
Powiat Myśliborski	122 578	367 734	100	66,85 %
Gmina Dębno	60 773	182 319	100	33,15 %
<b>Razem</b>	183 351		100	<b>100,00 %</b>

Wartość udziałów Powiatu Myśliborskiego 12 257 800,00 zł.

Wartość udziałów Gminy 6 077 300,00 zł.

## VI.3 Podwyższenie kapitału Spółki w 2023 roku

1. Aktem notarialnym Repertorium A numer 3087/2023 z dnia 14.04.2023r. wpis do KRS z dnia 17.05.2023r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 500 000,00 zł przy czym nadwyżka została prze-kazana na kapitał zapasowy Spółki.
2. Aktem notarialnym Repertorium A numer 3087/2023 z dnia 14.04.2023r. wpis do KRS z dnia 17.05.2023r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 500 000,00 zł przy czym nadwyżka została prze-kazana na kapitał zapasowy Spółki.
3. Aktem notarialnym Repertorium A numer 5379/2022 z dnia 04.07.2023r. wpis do KRS z dnia 31.08.2023r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 668 500,00 zł przy czym nadwyżka została prze-kazana na kapitał zapasowy Spółki.
4. Aktem notarialnym Repertorium A numer 5379/2022 z dnia 04.07.2023r. wpis do KRS z dnia 31.08.2023r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 350 000,00 zł przy czym nadwyżka została prze-kazana na kapitał zapasowy Spółki.
5. Aktem notarialnym Repertorium A numer 9374/2023 z dnia 16.11.2023r. wpis do KRS z dnia 30.11.2023r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 12 540,00 zł przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.
6. Aktem notarialnym Repertorium A numer 9374/2023 z dnia 16.11.2023r. wpis do KRS z dnia 30.11.2023r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 50 000,00 zł przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Na dzień 31.12.2023r. Powiat Myśliborski posiada 122 578 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy a Gmina Dębno posiada 60 773 udziały o wartości nominalnej 100,00 zł każdy.



## VI.4 Pozostałe kapitały

### VI.4a Kapitał fundusz zapasowy

- Powiat Myśliborski 2 406 342,73 zł
- Gmina Dębno 2 237 700,00 zł

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 7008/2020 z dnia 02.10.2020r. Wpis do KRS 10.11.2020r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 8174/2020 z dnia 18.11.2020r. Wpis do KRS 15.12.2020r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 2264/2021 z dnia 09.03.2021r. Wpis do KRS 19.05.2021r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 4415/2021 z dnia 18.05.2021r. Wpis do KRS 18.06.2021r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 9567/2022 z dnia 13.10.2021r. Wpis do KRS 22.12.2021r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 10500/2021 z dnia 10.11.2021r. Wpis do KRS 30.12.2021r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 6121/2022 z dnia 29.07.2022r. wpis do KRS z dnia 29.08.2022r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 6922/2022 z dnia 30.08.2022r. Wpis do KRS z dnia 19.09.2022r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 8856/2022 z dnia 08.11.2022r. wpis do KRS z dnia 29.11.2022r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 3087/2023 z dnia 14.04.2023r. wpis do KRS z dnia 17.05.2023r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 3087/2023 z dnia 14.04.2023r. wpis do KRS z dnia 17.05.2023r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 5379/2022 z dnia 04.07.2023r. wpis do KRS z dnia 31.08.2023r.



Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 5379/2022 z dnia 04.07.2023r. wpis do KRS z dnia 31.08.2023r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 9374/2023 z dnia 16.11.2023r .wpis do KRS z dnia 30.11.2023r.,

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 9374/2023 z dnia 16.11.2023r .wpis do KRS z dnia 30.11.2023r.

#### VI.5 Propozycja pokrycia straty

Zarząd Szpitala w Dębnie im Świętej. Matki Teresy z Kalkuty Spółka z o.o. proponuje pokrycie straty roku bieżącego i lat ubiegłych dopłatami do kapitału wspólników (kapitał rezerwowy) oraz ewentualnymi przyszłymi zyskami.

#### VII. Rezerwy na zobowiązania

Ze względu na kryterium istotności nie utworzono rezerwy na te świadczenia.

#### VIII. Zobowiązania długoterminowe

##### VIII.1 Kredyty i pożyczki.

Zobowiązania długoterminowe	Stan na BO	Stan na BZ
Pożyczka z WFOŚ i GW stacja uzdatniania wody	219 823,93	195 021,00
Kredyt na zakup samochodu RCI BANQUE	1 123,94	0,00
Pożyczka z WFOŚ i GW termomodernizacja prosektorium	126 272,78	113 799,87
<b>Razem</b>	<b>347 220,65</b>	<b>308 820,87</b>

##### VIII.2 Inne zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe	Stan na BO	Stan na BZ
Składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, FP i FEP	0,00	1 422 620,66
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>1 422 620,66</b>

##### VIII.3 Zobowiązania warunkowe.

Nie występują.

##### VIII.4 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanego umową, okresie spłaty.

Wyszczególnienie	Okres spłaty			
	do 1 roku	od 2 do 3 lat	od 4 do 5 lat	powyżej 5 lat
Kredyty i pożyczki	39 906,26	78 792,00	78 792,00	151 236,87

### VIII.5 Zabezpieczenie na majątku Spółki – przewłaszczenie przedmiotu

- Zastaw na prawie własności ruchomej celem zabezpieczenia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kontenerowej Stacji Uzdatniania Wody.

**kwota 368 488,90 zł**

- Deklaracja wekslowa na zabezpieczenie należytego wykonania umowy dotacji nr 2017D0414S otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

**kwota 365 925,00 zł**

- Zastaw na prawie własności ruchomej celem zabezpieczenia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na termomodernizację prosektorium.

**kwota 172 224,87 zł**

- Deklaracja wekslowa na zabezpieczenie należytego wykonania umowy pożyczki nr 22018P0304S otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na termomodernizację prosektorium.

**kwota 172 224,87 zł**

- Zastaw na prawie własności nieruchomości celem zabezpieczenia należności wynikających z nieopłaconych składek na ubezpieczenie wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – hipoteka przymusowa

**kwota 4 436 823,00 zł**

### IX. Zobowiązania krótkoterminowe

#### IX.1 Kredyty i pożyczki

Zobowiązania krótkoterminowe	Stan na BO	Stan na BZ
Pożyczka z WFOŚ i GW stacja uzdatniania wody	27 096,00	26 001,58
Kredyt na zakup samochodu RCI BANQUE	13 062,35	1 123,94
Pożyczka z WFOŚ i GW termomodernizacja prosektorium	12 300,00	12 780,74
<b>Razem</b>	<b>52 458,35</b>	<b>39 906,26</b>

#### IX.2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Tytuł zobowiązania	Stan na BO	Stan na BZ
Towary i usługi	3 130 545,50	4 590 688,90
Kontrakty medyczne i niemedyczne	730 113,05	802 703,75
Odsetki od towarów i usług	23 484,75	151 108,20
<b>2 893 045,36</b>	<b>3 884 143,30</b>	<b>5 544 500,85</b>



### IX.3 Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych

Tytuł zobowiązania	Stan na BO	Stan na BZ
Podatek dochodowy od osób prawnych CIT		
Podatek dochodowy od wynagrodzeń PIT 4	1 457 069,00	1 790 523,00
Składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, FP i FEP	2 918 436,30	2 869 369,78
Podatek od nieruchomości	0,00	0,00
Podatek od towarów i usług	3 491,00	4 963,00
Rozrachunki z tytułu PPK	4 406,31	12 333,59
<b>Razem</b>	<b>4 383 402,61</b>	<b>4 677 189,37</b>

### IX.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

Tytuł zobowiązania	Stan na BO	Stan na BZ
ze stosunku pracy	773 423,43	975 471,97
umowy zlecenia i dzieło	275 029,53	290 444,19
<b>Razem</b>	<b>1 048 452,96</b>	<b>1 265 916,16</b>

### IX.5 Pozostałe zobowiązania

Tytuł zobowiązania	Stan na BO	Stan na BZ
Delegacje	0,00	0,00
Ekwiwalenty za odzież i okulary	7 837,02	0,00
Potrącenia z list płac	41 254,25	45 617,84
Ubezpieczenia OC i majątkowe	69 530,00	67 040,25
Depozyty pacjentów ZOL	11 437,48	13 118,26
<b>Wpłacone wadium na remont prosektorium</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odszkodowanie dla pacjentów i pracowników</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem</b>	<b>134 058,75</b>	<b>125 776,35</b>

### IX.6 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Treść	Wartość	
	2022	2023
Fundusz na początek okresu BO	113 218,37	133 905,26
zmiany funduszu :		
1) zwiększenie	216 102,63	237 665,77
2) zmniejszenie	202 248,96	255 326,95
3) korekta zwiększająca	6 833,22	22 730,97
<b>Stan funduszu na dzień 31 grudnia danego roku</b>	<b>133 905,26</b>	<b>138 975,05</b>
Zestawienie Funduszu ze stanem środków		
a) stan środków w banku	133 905,26	141 878,83
b) należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych		
<b>Stan Funduszu na 31 grudnia danego roku</b>	<b>133 905,26</b>	<b>138 975,05</b>



## X.1 Inne rozliczenia międzyokresowe

Tytuł zobowiązania	Stan na BO	Stan na BZ
1) długoterminowe	2 294 126,58	2 061 620,23
2) krótkoterminowe	449 938,05	430 606,32
<b>Razem</b>	<b>2 744 064,63</b>	<b>2 492 226,55</b>

### Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, przyjęte nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny lub dotacji, środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

## XI.1 Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Sprzedaż usług medycznych świadczonych dla NFZ	<b>29 444 675,36</b>	<b>36 643 767,02</b>
w tym świadczenia wynikające z rozporządzenia Ministra Zdrowia dotyczące wynagrodzenia pielęgniarek	1 855 647,30	0,00
w tym dodatki COVID dla personelu (dodatkowe świadczenie pieniężne dla osób udzielających świadczeń zdrowotnych mający bezpośredni kontakt z zakażeniem wirusem SARS-CoV-2)	580 732,91	0,00
Sprzedaż usług dla nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń medycznych	157 721,38	179 884,88
Sprzedaż usług komercyjnych	162 119,80	485 210,84
Sprzedaż usług diagnostycznych	228 239,00	342 155,54
Opłata za ZOL	857 030,35	1 060 501,10
Czynsze i dzierżawy	22 285,67	23 240,58
Pozostała sprzedaż	424 246,87	309 180,98
Sprzedaż materiałów	1 061,61	138,96
<b>Razem</b>	<b>31 297 380,04</b>	<b>39 044 079,90</b>
Zmiana stanu produktów	1 611,50	- 2 489,75
<b>Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>31 298 991,54</b>	<b>39 041 590,15</b>

## XI.2 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Struktura rzeczowa	Struktura terytorialna	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Sprzedaż usług medycznych	37 311 209,47	
Sprzedaż usług pracowni: TK, RTG, USG	342 155,54	
Sprzedaż usług zakwaterowania: ZOL	1 060 501,10	
Czynsze i dzierżawy i usługi zakwaterowania	23 240,58	
Usługi przygotowania zwłok do pochówku	93 937,00	
Pozostałe przychody	212 897,25	
Sprzedaż materiałów	138,96	
<b>Razem</b>	<b>39 044 079,90</b>	



## XII.1 Koszty

Tabela z podziałem kosztów (wersja skrócona).

konto	Rodzaj kosztu	Rok 2022	Rok 2023
<b>400</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>688 591,76</b>	<b>784 558,82</b>
<b>401</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>2 868 729,70</b>	<b>3 634 877,97</b>
401-01	Zużycie materiałów niemedycznych	303 566,69	337 601,25
01	Paliwo	26 335,63	20 697,18
02	Materiały do remontu i konserwacji budynków	53 684,13	59 732,15
03	Materiały do remontu i konserwacji sprzętu, aparatury niemedycznej	2 778,96	3 108,77
04	Materiały do remontu i konserwacji sprzętu, aparatury medycznej	14 239,23	26 222,68
05	Materiały do naprawy i konserwacji pojazdów	163,99	1 747,68
06	Materiały do naprawy i konserwacji sprzętu i infrastruktury	5 844,14	6 530,18
07	Materiały do naprawy i konserwacji sys. wentylacyjnych i klimatyzacyjnych (w szczególności filtry)	0,00	2 300,16
08	Materiały do utrzymania czystości	53 119,80	66 129,70
09	Papier ksero	20 392,30	19 620,80
10	Tonery i tusze	10 484,52	9 023,33
11	Druki i recepty	3 387,05	2 044,91
12	Pozostałe materiały biurowe	9 756,64	13 184,68
13	Bielizna i pościel wielorazowego użytku	4 370,36	7 641,99
14	Artykuły żywnościowe	11 029,89	11 956,37
16	Naczynia wielorazowe	264,60	0,00
17	Materiały związane z utrzymaniem terenu	0,00	20,89
18	Pozostałe artykuły gospodarcze	16 872,20	12 650,17
19	Gazy techniczne	0,00	3 409,32
20	Pozostałe materiały techniczne	855,40	2 487,17
21	Pozostałe materiały niemedyczne	69 987,85	69 093,12
<b>401-02</b>	<b>Zużycie materiałów medycznych</b>	<b>1 875 050,27</b>	<b>2 219 347,54</b>
01	Leki	591 538,78	804 755,28
03	Inne leki	186 024,38	233 339,14
04	Materiały medyczne	1 097 487,11	1 181 253,12
<b>401-03</b>	<b>Zużycie energii</b>	<b>690 112,74</b>	<b>1 077 929,18</b>
01	Energia elektryczna	177 998,49	379 007,50
03	Energia cieplna	392 309,04	555 228,73
04	Woda i ścieki	119 805,21	143 692,95
<b>402</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>13 026 524,32</b>	<b>14 115 065,81</b>
<b>402-01</b>	<b>Usługi niemedyczne</b>	<b>2 054 259,54</b>	<b>2 454 152,95</b>
01	Usługi remontów , napraw konserwacji i przeglądów budynków, budowli, instalacji i urządzeń technicznych	76 445,04	69 313,03
02	Usługi napraw , konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medycznej	128 062,51	234 562,81
03	Usługi napraw i przeglądów pojazdów własnych	4 773,27	6 338,94
04	Usługi bankowe, pocztowe i telekomunikacyjne	39 620,15	43 122,32
06	Usługi najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego (za wyjątkiem IT)	58 858,68	73 066,77
07	Usługi doradztwa, audytów i kontroli zewnętrznych	76 427,9	117 126,74
08	Usługi utrzymania czystości, utylizacji odpadów ochrony obiektów i terenu	375 570,39	347 811,35
09	Usługi informatyczne	203 102,58	228 190,48
10	Usługi pozostałe związane z utrzymaniem zabezpieczenia medycznego i niemedycznego	864 633,93	1 227 116,38
11	Inne usługi niemedyczne	226 765,09	107 504,13
<b>402-02</b>	<b>Usługi medyczne</b>	<b>10 972 264,78</b>	<b>11 660 912,86</b>
02	Usługi transportowe medyczne zakupione z zewnątrz	246 227,50	537 603,40
03	Usługi diagnostyczne	1 431 566,87	2 018 969,13
04	Podwykonawstwo medyczne	3 720 121,41	3 912 777,83
05	Podwykonawstwo medyczne - dyżury	5 505 143,00	5 065 967,50
06	Podwykonawstwo medyczne - dyżury pod telefonem - gotowość	58 260,00	86 690,00
07	Pozostałe usługi medyczne	10 946,00	38 905,00
<b>403</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>58 738,48</b>	<b>71 597,83</b>
01	Podatki	52 409,00	58 454,00
02	Opłaty	6 329,48	13 143,83
<b>404</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>14 946 284,31</b>	<b>19 526 293,27</b>
01	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	11 054 094,37	14 820 174,11



02	Umowy zlecenia	3 701 803,46	4 448 825,83
03	Umowy o dzieło	5 320,00	3 560,00
04	Pozostałe umowy cywilnoprawne	185 066,48	253 733,33
<b>405</b>	<b>Składki na rzecz Zakładu ubezpieczeń Społecznych i inne świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>2 846 527,23</b>	<b>3 611 839,18</b>
01	Składki ZUS - umowa o pracę	1 994 423,16	2 622 870,87
02	Składki ZUS - umowa zlecenie	535 663,03	596 184,91
04	Składki Z US od innych umów cywilnoprawnych	0,00	7 643,82
05	Odpisy na ZFŚS	222 935,85	260 396,74
06	Koszty zachowania bezpieczeństwa i higieny pracy	21 941,32	36 023,85
07	Szkolenia pracowników	45 064,05	33 012,50
08	Pracowniczy Plan Kapitałowy PPK (część pracodawcy)	23 499,82	55 706,49
09	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	3 000,00	0,00
<b>406</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>185 776,02</b>	<b>180 206,82</b>
01	Koszty krajowych i zagranicznych podróży służbowych	9 571,02	5 834,82
02	Koszty ubezpieczeń majątkowych, OC, komunikacyjnych	176 205,00	171 492,00
06	Inne pozostałe koszty	0,00	2 880,00
	<b>Razem koszty</b>	<b>34 621 171,82</b>	<b>41 924 439,70</b>
	Koszty sprzedaży materiałów	1 164,90	163,92
	<b>Ogółem koszty</b>	<b>34 622 336,72</b>	<b>41 924 603,62</b>

### XIII.1 Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Nazwa	2022	2023
1	Darowizny	171 937,70	136 959,29
2	Projekty unijne	137 745,99	111 065,51
3	Umorzenie podatku od nieruchomości	52 409,00	58 454,00
4	Koszty sądowe od należności	9 910,25	25 006,57
5	Staż podyplomowy lekarzy prowadzenie specjalizacji	208 049,65	0,00
6	Rozwiązanie odpisów aktualizacji należności	47 823,21	28 973,83
7	Rozlicz. przychodów przyszłych okresów	288 789,19	353 012,57
8	Prowadzenie specjalizacji, stażu lekarzy	4 500,00	9 916,66
9	Dofinansowanie szkoleń pracowników	20 160,00	14 246,00
10	Odszkodowania i szkody	17 455,35	3 428,76
11	Inne przychody operacyjne	78 147,60	3 667,76
12	Środek trwały ponownie wprowadzony do ewidencji	3 931,20	0,00
13	Dot. zobowiązań ubiegłych lat	-811,51	250,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 040 047,63</b>	<b>744 980,95</b>

### XIV.1 Przychody finansowe

Lp.	Nazwa	2022	2023
1	Odsetki uzyskane	7 605,26	200 739,12
2	Inne	10 296,50	35 943,08
	<b>RAZEM</b>	<b>17 901,76</b>	<b>236 682,20</b>



**XV.1 Pozostałe koszty operacyjne**

	Nazwa	2022	2023
1	Wyplacana renta dla pacjenta	16 566,00	18 566,00
2	Likwidacja środków trwałych	101,26	959,70
3	Likwidacja zbędnych materiałów w magazynie	18 747,62	1 655,03
4	Kara NFZ	93,66	0,00
5	Pozostałe koszty	7 856,50	5 732,25
6	Koszty sądowe i komornicze od należności	27 481,63	17 331,65
7	Odpisy aktualizujące należności	138 105,70	196 642,50
8	Odpisy aktualizujące wartość materiałów w magazynach	7,51	0,00
9	Umorzenie należności	4 542,00	342,54
10	Koszty dotyczące należności	210,61	5 002,90
11	Koszty dotyczące zobowiązań	527,89	367,85
12	Koszty sądowe od zobowiązań	106 297,04	108 854,84
13	Korekty NFZ dot. lat ubiegłych	0,00	448 759,90
14	Rekompensaty za niezapłacone zobowiązania	1 042,16	123 370,96
15	Koszty egzekucji	5 458,54	5 812,62
16	Odszkodowanie i zadośćuczynienia	28 519,57	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>355 557,69</b>	<b>933 398,74</b>

**XVI.1 Koszty finansowe**

Lp.	Nazwa	2022	2023
1	Odsetki od zobowiązań	206 401,45	424 957,32
2	Pozostałe koszty finansowe	35 954,60	9,26
	<b>Razem</b>	<b>242 356,05</b>	<b>424 966,58</b>

**XVII.1 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

	Wyszczególnienie	podstawa prawna	CIT 8 2023 rok
<b>A</b>	<b>Przychody bilansowe ogółem na podstawie rachunku zysków i strat</b>		<b>40 025 743,05</b>
	Zmiana stanu produktów		-2 489,75
<b>B</b>	<b>Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:</b>	<b>Część B (+/-)</b>	<b>241 268,83</b>
	Dotacje otrzymane z budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego	Art. 17 ust 1 pkt 47	120 286,66
	Otrzymane dofinansowanie - realizacja projektów unijnych	Art. 17 ust 1 pkt. 53	111 065,51
	Dotacje na kształcenie rezydentów i stażystów	Art. 17 ust 1 pkt 47	9 916,66
<b>C</b>	<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym (bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych w badanym roku) :</b>	<b>Część C (-)</b>	<b>272 994,85</b>
	naliczone a nieotrzymane odsetki za zwłokę zapłaty należności	art. 12 ust 4 pkt 2	13 784,86
	zmiana stanu produktów	Art. 12 ust 1 pkt 1	-2 489,75
	przychód dotyczący rozliczeń międzyokresowych przychodów związanych z dotacją lub darowizną pieniężną księgowany na koncie 760 współmiernie do amortyzacji	Art. 12 ust 3e	232 725,91
	rozwiązane odpisy aktualizujące należności	art. 12 ust. 1 pkt 4e	28 973,83
<b>D</b>	<b>Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych :</b>	<b>część D (+)</b>	<b>0,00</b>
	faktycznie otrzymane odsetki zarachowane w latach ubiegłych	art. 12 ust 4 pkt 2	0,00
	faktury korygujące przychody zaksięgowane w 2022 z datą wystawienia 2023 - podatkowo w dacie wystawienia jeśli nie były spowodowane błędem rachunkowym lub oczywistą omyłką	art. 12 ust. 3j	0,00
	zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00
<b>E</b>	<b>Razem korekty przychodów</b>	<b>(B-C+D)</b>	<b>-31 726,02</b>
<b>F</b>	<b>Przychody ogółem po korektach podlegające opodatkowaniu</b>	<b>(A+E)</b>	<b>39 994 017,03</b>



<b>G</b>	<b>Koszty bilansowe ogółem na podstawie rachunku zysków i strat</b>		<b>43 282 968,94</b>
<b>H</b>	<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a zyskiem/stratą dla celów podatkowych) w tym</b>	<b>część H (+)</b>	<b>259 028,90</b>
	Uregulowane zobowiązania z rachunki inne niż z "Białej listy", z pominięciem MPP	art. 15 d ust 1	29 517,20
	Koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań;	art. 16 ust. 1 pkt 17	5 812,62
	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej - zapłacone	Art. 16 ust 1 pkt 21	202 133,08
	Zapłacone kary za wady w usługach, wypłacane renty(odbiornicy, NFZ)	Art. 16 ust 1 pkt 22	18 566,00
	Zapłacone składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	Art. 16 ust 1 pkt 37	3 000,00
<b>I</b>	<b>Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku (zaliczane do różnic przejściowych)</b>	<b>część I (+)</b>	<b>1 415 595,30</b>
	Naliczone nie zapłacone odsetki od zobowiązań	Art. 16 ust 1 pkt 11	66 971,73
	Odpisy aktualizujące wartość należności	Art. 16 ust 1 pkt 26a	196 642,50
	Umowy zlecenia i o dzieło wypłacone w 2024	Art. 16 ust 1 pkt 57	290 444,19
	Nieopłacone do ZUS składki finansowane przez płatnika (FP,FS,FGŚP) 57a) nieopłaconych do ZUS składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 pojęcie i zasady potrącania kosztów uzyskania przychodu ust. 4h, określonych w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych, w części finansowanej przez płatnika składek	Art. 16 ust 1 pkt 57a	861 536,88
<b>J</b>	<b>Koszty uznawane za koszty uzyskanie przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>część J (-)</b>	<b>2 065 994,46</b>
	Wypłacone umowy zlecenia w roku podatkowym a bilansowo w kosztach lat poprzednich w związku z art.16.1.p.57	art. 15 ust. 4g	275 029,53
	Zapłacone składki ZUS zal. w ciężar lat poprz. nie st. kup w roku naliczenia (art.16.1 p.57a)	art. 15 ust. 4h	1 774 094,80
	Korekta kosztu uzyskania przychodów, w tym odpisu amortyzacyjnego, nie jest spowodowana błędem rachunkowym lub inną oczywistą omyłką, korekty dokonuje się poprzez zmniejszenie lub zwiększenie kosztów uzyskania przychodów w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca lub, w przypadku braku faktury, inny dokument potwierdzający przyczyny korekty.	art. 15 ust. 4i	0,00
	zapłacone odsetki od zobowiązań, w tym od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	16 870,13
<b>K</b>	<b>Razem korekty kosztów</b>	<b>(J-I-H)</b>	<b>391 370,26</b>
<b>L</b>	<b>Koszty podatkowe ogółem</b>	<b>(G-K)</b>	<b>43 674 339,20</b>

USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA			
	- przychody podatkowe ogółem		39 994 017,03
	- koszty podatkowe ogółem		43 674 339,20
<b>M</b>	<b>Strata z lat ubiegłych</b>	<b>Część M</b>	<b>0,00</b>
		<b>Wartość poniesionej straty w danym roku</b>	<b>wartość odliczenia od dochodu</b>
	strata roku 2018	4 398 492,01	
	strata roku 2019	3 559 478,57	
	strata roku 2020	2 504 091,32	
	strata roku 2021	299 474,11	
	strata roku 2022	2 863 309,53	
	Suma wydatkowanych różnic trwałych - niestatutowych		226 511,70
	Zwiększenie podstawy opodatkowania - zobowiązania przeterminowane powyżej 90 dni		0,00
PODSTAWA OPODATKOWANIA			
<b>N</b>	<b>Część I</b>	<b>Dochód</b>	-3 680 322,17
		<b>Strata do odliczenia</b>	0,00
		<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>-3 680 322,17</b>
<b>O</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>Część O</b>	<b>0,00</b>



# XVIII.1 Przeciętne zatrudnienie w jednostce z podziałem na grupy zatrudnionych

## Zatrudnienie z podziałem na oddziały/komórki organizacyjne

Personel	31-12-2022				31-12-2023			
	z umowy o pracę		cyw-pr	zlecenia/ dzieło	z umowy o pracę		cyw-pr	zlecenia/ dzieło
	osoby	etaty	osoby	osoby	osoby	etaty	osoby	osoby
<b>NIŚ DĘBNO</b>	0	0	9	0	0	0	9	0
lekarze			6				5	
pielęgniarki			3	0			4	0
kierowca								
<b>ODDZIAŁ CHIRURGII OGÓLNEJ</b>	12	11,75	5	8	14	13,55	5	7
lekarze	1	1	3	1	1	0,8	4	2
pielęgniarki/położne	9	8,75	2	7	10	9,75	1	5
opiekun medyczny/ratownik	1	1			2	2		
sekretarka medyczna	1	1			1	1		
<b>ODDZ. POL.-GIN.</b>	9	9	7	6	10	10	6	6
lekarze			5	1			5	1
położne	8	8	2	5	9	9	1	5
sekretarka medyczna	1	1			1	1		
<b>ODDZ. NEONATOLOGICZNY</b>	5	4,5	0	5	5	4,8	0	5
lekarze	1	0,5			1	0,8		
położne	4	4		5	4	4		5
<b>BLOK OPERACYJNY</b>	10	10	6	2	11	11	6	3
lekarz			3	1			3	1
pielęgniarki	10	10	2	1	11	11	2	2
sterylizator			1				1	
<b>IZBA PRZYJĘĆ</b>	6	6	3	3	9	9	2	1
pielęgniarki	5	5	2		6	6	1	
ratownik medyczny			1	3	2	2	1	1
opiekun medyczny	1	1			1	1		
<b>ODDZ. WEWNĘTRZNY</b>	13	12,6	2	7	18	17,6	3	5
lekarz	2	2	2	2	2	2	2	2
pielęgniarki/położne	11	10,6			12	11,6	1	1
opiekun medyczny				5	3	3		2
sekretarka medyczna					1	1		
<b>ODDZ. DZIECIĘCY</b>	9	9	3	6	10	9,8	1	5
lekarz			2	1	2	1,8	1	
pielęgniarki	8	8	1	5	8	8		5
sekretarka medyczna	1	1						
<b>STRAŻ/REZYDENT</b>	1	1	0	0	0	0	0	0
lekarz	1	1			0	0		
<b>ZAKŁAD OPIEKUŃCZO-LECZNICZY</b>	21	21	3	11	24	23	2	7
Kierownik	1	1			1	1		
lekarz	1	1			1	1		
ratownik medyczny - koorynator	1	1			1	1		
pielęgniarki/położne	5	5	2	7	7	6	1	5
opiekun	12	12	1	4	12	12	1	2
terapeuta zajęciowy	1	1			2	2		
<b>REHABILITACJA</b>	5	5	1	1	4	4	1	2
fizioterapeuta	5	5	1		4	4	1	1
masazysta				1				1

<b>DZIAŁ DIAGNOSTYKI OBRAZOWEJ</b>	0	0	3	0	0	0	3	2
lekarz							3	2
technik rtg.			3					
<b>DZIAŁ ORGANIZACJI I NADZORU</b>	4	4	0	2	4	4	0	2
statystyk medyczny	2	2		1	2	2		1
specjalista ds. obsługi pacjenta	2	2		1	2	2		1
<b>APTEKA</b>	2	2	0	0	2	2	0	0
mgr farmacji	1	1			1	1		
tech. Farmacji/pomoc apteczna	1	1			1	1		
<b>BANK KRWI</b>	1	0,5	0	0	1	0,5	0	0
kierownik banku krwi	1	0,5			1	0,5		
<b>DZIAŁ TECHN.-GOSP.</b>	21	21	0	11	23	23	0	12
Kierownik	1	1			1	1		
referent	1	1			1	1		
murarz	1	1		1	1	1		
sekcja utrzymania czystości	15	15		9	13	13		12
robotnik gosp./konserwator	3	3			6	6		
preparator	0	0		1	1	1		
<b>DZIAŁ FINANSOWO-KSIĘGOWY</b>	4	3,8	0	1	5	4,8	0	0
główny księgowy	1	0,80			1	0,80		
księgowy	3	3		1	4	4		
<b>DZIAŁ KADR I PLAC</b>	2	2,5			2	2,5		
<b>STANOWISKA SAMODZIELNE adm.</b>	4	2,6	0	4	3	1,6	0	4
Prezes Zarządu				1				1
specj. ds. zamówień publ.				1				1
specj. ds. bhp i ppoż.	1	0,5			1	0,5		
kapelan szpitalny	1	0,1			1	0,1		
sekretarska/prac. admin	1	1			1	1		
pracownik ds. obronności				1				1
doradca ds. pozyskiwania funduszy				1				1
pełnomocnik ds. zarządzania jakością	1	1						1
<b>STANOWISKA SAMODZIELNE- medyczne</b>	0	0	0	3	0	0	1	2
pielęgniarka naczelna								
mikrobiolog				1				1
kierownik zespołu zakażeń szpitalnych				1				1
specjalista ds. epidemiologii-pielęgniarka dietetyk				1			1	0
<b>OGÓLEM:</b>	129	126,25	42	70	145	141,15	39	63



**XVIII.2** Wynagrodzenie wypłacone Zarządowi za rok obrotowy 2023 wyniosło 253 733,00 zł.

**XVIII.3** Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, należne za rok obrotowy 2023 wynosi: brutto 14 145,00 zł.

**XIX.1** Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację materialną i finansową jednostki.

**XX.1 Zysk/strata netto na jeden udział**

Stratę na jeden udział ustalono jako relację wyniku netto na dzień bilansowy 31.12.2023r., tj. 3 259 715,64 przez liczbę udziałów będących w posiadaniu udziałowca w danym okresie, tj. 183 351 sztuk udziałów. Strata na jeden udział wynosi 17,78 zł.

**XXI.1** Pozycje niewypelnione w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń, zakłady reasekuracji i jednostek mikro nie występują bądź nie dotyczą Spółki.

Sporządzono, dnia 22.04.2024r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**Adrianna Matuszewska**

Adrianna Matuszewska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której  
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**PREZES ZARZĄDU**

**Iwona Andrzejczyk-Szawerdo**

Iwona Andrzejczyk-Szawerdo

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)