

UCHWAŁA NR LXII/351/2023
RADY POWIATU RAWSKIEGO W RAWIE MAZOWIECKIEJ

z dnia 30 czerwca 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej za 2022 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526; zm.: Dz. U. z 2023 roku poz.572) oraz art. 45 ust. 2 i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz.120; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 295) Rada Powiatu Rawskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej za 2022 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, na które składa się:

- 1) Bilans;
- 2) Rachunek zysków i strat;
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia do rocznego sprawozdania finansowego za 2022 rok, zamykające się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 11.339.753,45 zł i wynikiem finansowym ze stratą netto w kwocie 3.066.377,31 zł.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Rawskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Powiatu
Rawskiego

Maria Charążka

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
tel. 729 059 534
NIP 8351328753 REGON 750081271-00053
e-mail: sekretariat@szpitalrawa.pl

Załącznik do uchwały Nr LXII/351/2023
Rady Powiatu Rawskiego w Rawie Mazowieckiej
z dnia 30 czerwca 2023 r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
OPIEKI ZDROWOTNEJ W RAWIE MAZOWIECKIEJ
ZA 2022 ROK

1. Nazwa i siedziba jednostki:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej, Szpital Św. Ducha
w Rawie Mazowieckiej z siedzibą 96-200 Rawa Mazowiecka, ulica Warszawska 14.

2. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Świadczenie usług zdrowotnych i promocji zdrowia w zakresie:

- *Podstawowej Opieki Zdrowotnej* w Przychodni Rejonowej ul. Niepodległości 8
 - lekarz POZ
 - pielęgniarka POZ
 - położna POZ
 - pielęgniarka szkolna
 - medycyna pracy
- *Lecznictwa zamkniętego* w Szpitalu Św. Ducha ul. Warszawska 14
 - oddział chorób wewnętrznych
 - oddział chirurgii ogólnej, urologicznej i onkologicznej
 - oddział położniczo- ginekologiczno- noworodkowy
 - oddział pediatryczny
 - oddział gruźlicy i chorób płuc
 - oddział anestezjologii i intensywnej terapii
 - izba przyjęć
 - nocna i świąteczna opieka lekarska
- *Pracowni specjalistycznych*
 - pracownia tomografii komputerowej
 - pracownia kolonoskopii
 - pracownia gastrokopii
 - pracownia rtg
 - pracownia usg
 - pracownia bronchoskopii
 - pracownia spirometrii
 - pracownia ekg
 - laboratorium analityczne
- *Poradni specjalistycznych*

- poradnia położniczo- ginekologiczna
- poradnia chirurgiczna
- poradnia ortopedyczna
- poradnia gruźlicy i chorób płuc
- poradnia okulistyki dziecięcej
- poradnia leczenia uzależnień i współuzależnień
- poradnia onkologiczna
- poradnia kardiologiczna
- poradnia urologiczna

3. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod Nr KRS 0000174011 na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 23.09.2003 roku (numer REGON: 750081271, numer NIP: 835-13-28-753). Na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego dla Łodzi - Śródmieścia z dnia 30.12.2020 roku została dokonana zmiana siedziby i adresu podmiotu z ul. Niepodległości numer 8 , 96-200 poczta Rawa Mazowiecka na ul. Warszawska numer 14, 96-200 poczta Rawa Mazowiecka.

4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022.

5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania przez nią działalności:

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej. Jednostka dokonała oceny występowania istotnej niepewności w kontekście ujemnych wyników finansowych oraz niezdolności do terminowego regulowania zobowiązań. Do okoliczności, stwarzających zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności należy zaliczyć znaczne zadłużenie zakładu powstałe w poprzednich latach jego działalności, pogorszenie efektywności

ekonomiczno – finansowej. Od dnia 01.01.2014 r. do 12.07.2018 r. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej prowadził działalność tylko w zakresie Podstawowej Opieki Zdrowotnej oraz Medycyny Pracy i Medycyny Szkolnej. Od 13.07.2018 r. po wypowiedzeniu umowy dzierżawy firmie AMG Centrum Medyczne Sp. z o.o. wznowił działalność w zakresie lecznictwa zamkniętego i poradni specjalistycznych. Zdaniem Kierownika Jednostki nie są to wystarczające przesłanki do uznania, że działalność nie będzie kontynuowana. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej jest instytucją powołaną w celu świadczenia usług publicznych polegających na zabezpieczeniu każdego chorego w sytuacji zagrażającej życiu lub zdrowiu oraz zabezpieczeniu świadczeń zdrowotnych na danym terenie. W grudniu 2019 roku SP ZOZ uruchomił dwie dodatkowe poradnie: chirurgiczną i ginekologiczno-położniczą co zapewniło kompleksowe leczenie pacjentów w jednym miejscu. Od września 2021 roku na podstawie umowy zawartej z NFZ rozpoczęła działalność poradnia kardiologiczna a od listopada 2021 roku poradnia urologiczna. W lipcu 2021 roku na podstawie umowy z NFZ działalność szpitala została rozszerzona o oddział anestezjologii i intensywnej terapii. Poczawszy od lutego 2020 roku SP ZOZ przestał korzystać z usług zewnętrznych w zakresie badań laboratoryjnych, ponieważ zostało uruchomione własne laboratorium. Od grudnia 2022 roku w ramach świadczeń odrębnie kontraktowanych została podpisana umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia na kompleksowe leczenie ran przewlekłych na oddziale chirurgii ogólnej i w poradni chirurgicznej. SP ZOZ uczestniczy w realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego. Programy dotyczą profilaktyki zdrowotnej oraz usług w zakresie długoterminowej opieki i teleopieki. Są to działania finansowane ze środków zewnętrznych i nie wchodzą w zakres świadczeń finansowanych przez NFZ. Programy te mają na celu wczesne wykrywanie chorób nowotworowych. Wprowadzenie opieki pozainstytucjonalnej w postaci usług świadczonych w domach w ramach opieki długoterminowej i teleopieki znacznie zmniejsza koszty opieki nad pacjentem niesamodzielnym a jednocześnie zabezpiecza podstawowe potrzeby zdrowotne. SP ZOZ współpracuje z Urzędem Miasta w zakresie prowadzenia Punktu Informacyjno - Konsultacyjnego dla osób dotkniętych przemocą. W ramach punktu realizowana jest pomoc psychologiczna, prawna oraz pracownika socjalnego dla ofiar przemocy. W przyszłej perspektywie finansowej zabezpieczone są środki na teleopiekę i opiekę pielęgniarską w domu pacjenta, a także na profilaktykę zdrowotną realizowaną przez podmioty medyczne. Dostęp do środków UE umożliwi dalsze wsparcie pacjentów i świadczenie usług zdrowotnych w zakresie jaki może świadczyć szpital i poradnie specjalistyczne. Działania te potwierdzają brak

zasadności przyjęcia założenia że SP ZOZ nie będzie kontynuować działalność. Na podstawie dokonanej analizy można stwierdzić, że kontynuacja działalności Jednostki w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2022 r. nie jest zagrożona.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru:

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

a) amortyzacja środków trwałych dokonywana była na podstawie planu amortyzacji metodą liniową według stawek określonych w ustawie z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.1992.21.86 z późniejszymi zmianami):

- środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 PLN ewidencjonuje się ilościowo – wartościowo i amortyzuje zgodnie z planem amortyzacji,

- środki trwałe o wartości do 3.500,00 PLN amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania;

b) ewidencje ilościowo – wartościową prowadzi się dla następujących grup składników rzeczowego majątku obrotowego:

- materiały medyczne

- materiały niskocenne długotrwałego użytku

- materiały biurowe

- pozostałe materiały,

c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny, przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności której dotyczy aktualizacja. Ustanie przyczyny powodującej dokonane uprzednio odpisy aktualizujące wartość należności powoduje zwiększenie, w równowartości całego lub częściowego odpisu aktualizującego, wartości danej należności oraz związane z tym zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają uprzednio dokonane odpisy aktualizujące ich wartość, natomiast

w przypadkach gdy nie wystąpiła uprzednia ich aktualizacja lub dokonano jej w niepełnej wysokości to należności te zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Przychody ze sprzedaży usług w zakresie ochrony zdrowia były ewidencjonowane według wartości zafakturowanej (przychody te zwolnione są z podatku VAT), natomiast przychody z dzierżawy, wynajmu, itp. ewidencjonowane były według wartości zafakturowanej pomniejszone o podatek VAT.

Przyjęte przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej zasady (polityka) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Kasa
mgr Beata Kubczyk - Rusek

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska

Bilans
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku
 (wersja pełna)

AKTYWA	Stan na 2022.12.31	Stan na 2021.12.31	PASYWA	Stan na 2022.12.31	Stan na 2021.12.31
A. Aktywa trwałe	5 140 102,79	4 059 618,28	A. Kapitał (fundusz) własny	-25 303 281,04	-22 296 903,73
I. Wartości niematerialne i prawne	138 419,65	125 514,20	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 135 158,33	5 135 158,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	138 419,65	125 514,20	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 503 644,84	3 364 762,88	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	4 206 684,84	3 364 762,88	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-27 432 062,06	-23 606 854,71
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	427 502,32	427 502,32	VIII. Zysk (strata) netto	-3 006 377,31	-3 825 207,35
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 553 923,20	2 043 117,37	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	858 723,78	788 341,05	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązaniach	36 643 034,49	31 838 459,21
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	3 425 705,00	2 521 618,20
e) inne środki trwałe	366 535,57	105 802,12	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	286 960,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 425 705,00	2 476 667,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	2 743 101,00	2 088 237,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	682 604,00	388 430,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	44 951,20
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	44 951,20
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	15 227 007,77	23 271 023,72
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	15 227 007,77	23 271 023,72
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	14 106 048,63	21 446 664,24
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	1 120 959,14	1 824 359,48
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 805 908,97	4 962 518,79
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	15 805 908,97	4 962 518,79
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	498 038,30	569 341,22	a) kredyty i pożyczki	8 858 467,91	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu dłużnych emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	498 038,30	569 341,22	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	6 189 650,68	5 481 937,20	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 880 345,77	2 342 608,34
I. Zapasy	763 171,00	651 450,08	- do 12 miesięcy	3 880 345,77	2 132 348,06
1. Materiały	763 171,00	651 450,08	- powyżej 12 miesięcy	0,00	210 260,28
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 882 172,93	1 691 705,98
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	1 161 182,77	908 322,27
II. Należności krótkoterminowe	4 664 830,02	3 892 499,65	i) inne	23 739,59	19 882,22
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 184 412,75	1 083 298,50
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 184 412,75	1 083 298,50
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowe	2 184 412,75	1 083 298,50
2. Należności od pozostałych jednostek	4 664 830,02	3 892 499,65	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 017 307,49	3 244 977,12			
- do 12 miesięcy	4 017 307,49	3 244 977,12			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	647 522,53	647 522,53			
III. Inwestycje krótkoterminowe	724 049,60	890 387,43			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	724 049,60	890 387,43			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	724 049,60	890 387,43			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	724 049,60	890 387,43			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 600,04	47 600,04			
Aktywa razem	11 339 753,45	9 541 555,48	Pasywa razem	11 339 753,45	9 541 555,48

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
 Główna Kierownika

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Rawie Mazowieckiej
 Matgorzata Leska

Rachunek zysków i strat

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Szpital Św. Ducha sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku
 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14 (wariant porównawczy)
 tel. 729 059 534
 NIP 8351328753 REGON 750081271-00053
 e-mail: sekretariat@szpitalrawa.pl

pieczęćka jednostki

Wyszczególnienie	Stan na 2022.12.31	Stan na 2021.12.31
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	38 991 689.60	29 948 120.75
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 940 727.60	31 947 520.11
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-949 038.00	-1 999 399.36
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej	44 557 004.00	34 963 808.30
I. Amortyzacja	588 175.39	547 688.91
II. Zużycie materiałów i energii	4 270 261.17	4 026 152.98
III. Usługi obce	19 953 146.41	13 563 909.88
IV. Podatki i opłaty	191 279.72	141 974.50
V. Wynagrodzenia	16 896 078.96	14 304 350.07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 503 022.49	2 217 837.07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	155 039.86	161 894.89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00
X. Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-5 565 314.40	-5 015 687.55
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 982 912.40	2 433 928.73
I. Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	18 858.64	9 998.64
III. Inne przychody operacyjne	4 964 053.76	2 423 930.09
E. Pozostałe koszty operacyjne	45 500.19	47 503.90
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne	45 500.19	47 503.90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D - E)	-627 902.19	-2 629 262.72
G. Przychody finansowe	23 255.02	2 469.25
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II. Odsetki	23 255.02	2 469.25
III. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	2 401 730.14	1 198 413.88
I. Odsetki	2 264 130.10	1 060 813.84
II. Inne	137 600.04	137 600.04
K. Zysk (strata) brutto (F+G - H)	-3 006 377.31	-3 825 207.35
L. Podatek dochodowy	0.00	0.00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0.00	0.00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-3 006 377.31	-3 825 207.35

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital Św. Ducha
 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
 Główna Kasa
 mgr Beata Kucharska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Dyrektor
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Rawie Mazowieckiej
 Małgorzata Łasza

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rocznego sprawozdania
finansowego za 2022 rok

1. Objasnienia do bilansu

1.1. Zmiany w stanie majątkowym

Wyszczególnienie		Stan na 2021.12.31	Stan na 2022.12.31	Zmiany
Rzeczowe aktywa trwałe i WNiP		3 490 277,06	4 642 064,49	1 151 787,43
Zapasy		651 450,08	763 171,00	111 720,92
W tym:	Leki w aptece	651 450,08	763 171,00	111 720,92
	Materiały w magazynie	0	0	0
Należności krótkoterminowe		3 892 499,65	4 664 830,02	772 330,37
W tym:	Należności z tytułu dostaw i usług z uwzględnieniem odpisu aktualizującego	3 892 499,65	4 664 830,02	772 330,37
	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	0	0
	Inne	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe		890 387,43	724 049,60	- 166 337,83
W tym:	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	890 387,43	724 049,60	- 166 337,83
	Inne	0	0	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		569 341,22	498 038,3	- 71 302,92
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		47 600,04	47 600,04	0

1.1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

W Załączniku Nr 1 do sprawozdania finansowego za 2022 rok ujęto informacje na temat szczegółowego zakresu zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych przedstawiając ich stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz ich stan końcowy. Dla majątku podlegającego amortyzacji przedstawiono odpowiednio informacje dotyczące stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. W roku obrotowym 2022 nie były dokonywane aktualizacje środków trwałych.

1.2 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie wystąpiły

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisu – nie wystąpiły

1.4. Wartość użytkowanych gruntów

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 15.04.2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. 2011.112.654) SPZOZ w Rawie Mazowieckiej gospodaruje przekazanymi przez organ założycielski w nieodpłatne użytkowanie gruntami, zgodnie z wykazem przedstawionym w Załączniku Nr 2 do sprawozdania finansowego za 2022 rok. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej otrzymał na czas nieoznaczony użytkowanie w zakresie w/w działek na podstawie Repertorium A Nr 1683.2009

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych

W Załączniku Nr 3 przedstawiono wartość początkową obcych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia oraz zmiany wartości tych środków (przychody, rozchody), jakie nastąpiły w ciągu roku obrotowego. Są to te środki trwałe, wobec których zgodnie z istotą zawartych umów jednostka nie ma obowiązku ani prawa do amortyzowania lub umarzania ich wartości.

1.6. Wartość środków trwałych w budowie.

Środki trwałe w budowie(w przyjęciu)to kwota 296 960,00 składają się na nią środki przekazane przez Wojewodę Łódzkiego . Wykaz stanowi załącznik nr 4

1.7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych- nie dotyczy

1.8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Stan rozliczeń międzyokresowych długoterminowych SPZOZ w Rawie Mazowieckiej na koniec roku 2022 wynosił 498 038,30 PLN. Dotyczą one prowizji od kredytu w kwocie 293 533,18 PLN, oraz opłaty prolongacyjnej w kwocie 204 505,12 PLN.

1.9. Zapasy

Zapasy stanowią leki i materiały medyczne znajdujące w apteczkach na poszczególnych oddziałach i w magazynach medycznych których wartość na koniec 2022 roku wynosiła 763 171,00 PLN. Wykaz z podziałem na poszczególne oddziały i poradnie oraz strukturę czasową zapasów stanowi załącznik nr 5. Odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów nie wykonano.

1.10. Należności i odpisy aktualizujące należności

Szczegółowe zestawienie należności z tytułu dostaw towarów i usług stanowi Załącznik Nr 6 do sprawozdania finansowego za 2022 rok. Wartość należności to łączna kwota 4 664 830,02 PLN z czego 647 522,53 PLN to należności dochodzone na drodze sądowej. W kwocie 624 397,80 PLN to należność dotycząca czynszu dzierżawy oraz z tytułu przejęcia długu prowadzona przeciw EDEN sp. z o.o. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w postępowaniu upadłościowym uzyskał tytuł wykonawczy. Syndyk uznał wierzytelność SP ZOZ na łączną kwotę 3 146 203,07 PLN z czego w księgach ujęto tę część, co do której istnieje duże prawdopodobieństwo jej odzyskania oraz stanowią na to faktury, dlatego też nie została dokonana aktualizacja tej należności. Pozostała kwota 24 124,73 PLN dotyczy

należności, które są po prawidłowym doręczeniu nakazu zapłaty przez Komornika i do nich też nie została dokonana aktualizacja. W roku 2021 nie dokonano aktualizacji należności.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystania, rozwiązania i stanu na koniec roku obrotowego zaprezentowano w Załączniku Nr 7 do sprawozdania finansowego za 2022 rok.

1.11. Inwestycje krótkoterminowe.

Wartość inwestycji krótkoterminowych na koniec 2022 roku to kwota 724 049,60 PLN i składają się na nie środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie. Środki pieniężne w kasie to kwota 4 006,21 PLN, środki pieniężne na rachunku podstawowym to kwota 226 366,96 PLN na rachunkach projektowych to kwota 493 676,43 PLN. Na dzień 31.12.2022 r. wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT wynosił 0,00 PLN

1.12. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Wartość krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych to kwota 47 600,04 PLN i są to rozliczenia związane z prowizją od kredytu.

1.13. Kapitał (fundusz) własny

Kapitał podstawowy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej to kwota 5 135 158,33 PLN. Szpital posiada stratę z lat ubiegłych w kwocie 27 432 062,06 PLN. Strata za rok 2022 to kwota 3 006 377,31 zł. Na koniec roku obrotowego 2022 kapitał (fundusz) własny wyniósł – 25 303 281,04 PLN. Propozycję co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty stanowi załącznik nr 8.

1.14. Rezerwy na zobowiązania

Stan rezerw SPZOZ w Rawie Mazowieckiej na koniec roku 2022 wynosił 3 425 705,00 PLN. Są to rezerwy utworzone na wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i rentowych dla pracowników, naliczone na podstawie wyceny dokonanej przez Biuro Aktuariałne Signum Sp. z o.o. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej od lat nie tworzy rezerw na urlopy a skala niewykorzystanych urlopów jest z roku na rok podobna. Pracownik nie może zrzec się praw do urlopu. Z uwagi na trudną sytuację finansową, SP ZOZ każdorazowo w okresie wypowiedzenia lub przed rozwiązaniem umowy o pracę udziela pracownikom urlopu w naturze, tak aby nie doprowadzić do sytuacji, w której powstałaby konieczność wypłaty pracownikom ekwiwalentu za niewykorzystany urlop. Wykaz rezerw stanowi załącznik nr 9.

1.15. Zobowiązania długoterminowe

Na koniec 2021 roku zobowiązania długoterminowe stanowiły wartość 23 271 023,72 PLN.

Zobowiązania długoterminowe na koniec 2022 roku stanowią kwotę 15 227 007,77 PLN.

Na tę pozycję składają się:

1. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 14 106 048,63 PLN

- pożyczka długoterminowa zaciągnięta w BFF POLSKA S.A.....10 756 048,63 PLN,
- pożyczka długoterminowa zaciągnięta w BFF POLSKA S.A.....2 850 000,00 PLN
- pożyczka udzielona przez Powiat Rawski.....500 000,00 PLN

2.Zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu rat i opłaty prolongacyjnej w kwocie 1 120 959,14 PLN. Wykaz zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty z podziałem na okresy stanowi załącznik nr 10.

1.16. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze socjalne

Wyszczególnienie		Stan na 2021.12.31	Stan na 2022.12.31	Zmiany
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		2 342 608,34	3 880 345,77	1 537 737,43
W tym:	Zobowiązania do 1 roku	2 132 348,06	3 880 345,77	1 537 737,43
	Zobowiązania powyżej 1 roku	210 260,28		-210 260,28
Kredyty i pożyczki		0,00	8 858 467,91	8 858 467,91
Zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń		1 691 705,96	1 882 172,93	190 466,97
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		908 322,27	1 161 182,77	252 860,50
Inne		19 882,22	23 739,59	3 857,37
Fundusz Świadczeń Socjalnych		0,00	0,00	0,0
Razem zobowiązania		4 962 518,79	15 805 908,97	10 843 390,18

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek krótkoterminowe:

- kredyt bankowy udzielony przez Nordea BP (LD0535500002)283 336,32 PLN,
- kredyt bankowy udzielony przez Nordea BP (LD0736100005)250 000,00 PLN,
- pożyczka długoterminowa zaciągnięta w BFF POLSKA S.A.....150 000,00 PLN
spłata z roku 2023
- pożyczka w formie linii kredytowej w BFF POLSKA S.A..... 6 425 131,63 PLN,
- pożyczka długoterminowa zaciągnięta w BFF POLSKA S.A..... 1 749 999,96 PLN,
spłata w roku 2023

Wykaz zobowiązań z tytułu dostaw i usług stanowi załącznik nr 11.

1.17.Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy

1.18. Rozliczenia międzyokresowe

W pozycji pasywów rozliczenia międzyokresowe

- długoterminowe na koniec 2022 roku - 2 184 412,75
- długoterminowe na koniec 2021 roku – 1 083 298,50
- krótkoterminowe 2022 rok - 0,00
- krótkoterminowe 2021 rok - 0,00

1.19 W przypadku gdy składniki aktywów lub pasywów jest wykazana w więcej niż

jedna pozycja bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami stanowi załącznik nr 12.

1.20 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku vat – brak

1.21. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środków trwałych - brak odpisów

1.22. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów – brak odpisów

1.23. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej- brak takich zdarzeń

1.24. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe które powiększyły koszt wytwarzania- nie dotyczy

1.25 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

W roku 2022 wartość odsetek naliczonych przez kontrahentów za nieterminowe zapłaty zobowiązań wynosiły 139 939,55 zł.

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

SP ZOZ w Rawie Mazowieckiej wydatkował na zakup środków trwałych w roku 2022 kwotę 379 569,49 zł. Wykaz planowanych nakładów na rok 2023 stanowi załącznik nr 13.

1.27. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. W roku 2022 wpłynęły środki z częściowej spłaty weksla od firmy AMG

1.28. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń-

- zabezpieczeni pożyczki w wysokości 14 000 000,00, udzielonej przez BFF Polska SA w roku 2022: weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, cesje wierzytelności z umów z NFZ w aktualizowanej wprowadzonymi zmianami wysokości w odniesieniu do umowy nr 053/130005/03/010/20/1N oraz 053/130005/03/010/20N, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej,

- zabezpieczenie pożyczki w wysokości 3 000 000,00 udzielonej przez BFF Polska SA w roku 2021: weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, cesje wierzytelności z umów z NFZ w aktualizowanej wprowadzanymi zmianami wysokości w odniesieniu do umowy nr 053/130005/03/010/21N, 053/130005/03/010/21/2N oraz 053/13005/01/060/21 oraz 053/130005/01/060/21, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej,

- zabezpieczenie pożyczki z limitem do 9 000 000,00 udzielonej przez BFF Polska SA w roku 2022: weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, cesje wierzytelności z umów z NFZ w aktualizowanej wprowadzanymi zmianami wysokości w odniesieniu do umowy nr 053/130005/03/010/22N oraz 053/130005/03/010/22/1N, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej.

1.29. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi – nie dotyczy**1.30. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym – nie dotyczy****1.31. Sprawozdanie finansowe nie ma pozycji wyrażonych w walutach obcych**

Równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych to kwota 875 432,94 PLN

Równowartość otrzymanych dotacji, subwencji, dopłat do nabycia środków trwałych i projektów to kwota 1 308 979,81 PLN.

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

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

2.1. Zestawienie danych dotyczących przychodów i kosztów działalności podstawowej

Wyszczególnienie		Stan na 2021.12.31	Stan na 2022.12.31	Zmiany
Przychody ze sprzedaży		31 947 520,11	39 940 727,60	7 993 207,49
W tym	Przychody ze sprzedaży usług medycznych NFZ	29 787 223,52	38 051 781,77	8 264 558,25
	Przychody ze sprzedaży usług medycznych pozostałych	2 003 490,93	1 694 307,88	- 309 183,05
	Przychody z pozostałej sprzedaży usług	156 805,66	194 637,95	37 832,29
Koszty wg rodzajów		34 963 808,30	44 557 004,00	9 593 195,70
W tym	Zużycie materiałów i energii	4 026 152,98	4 270 261,17	244 108,19
	Usługi obce	13 563 909,88	19 953 146,41	6 389 236,53
	Podatki i opłaty	141 974,50	191 279,72	49 305,22
	Wynagrodzenia	14 304 350,07	16 896 078,96	2 591 728,89
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 217 837,07	2 503 022,49	285 185,42
	Amortyzacja	547 688,91	588 175,39	40 486,48
	Pozostałe koszty rodzajowe	161 894,89	155 039,86	- 6 855,03

2.2. Przychody ogółem

Przychody ogółem wg Rachunku Zysków i Strat kształtują się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 2021.12.31	Stan na 2022.12.31	Zmiany
Przychody ze sprzedaży	31 947 520,11	39 940 727,60	7 993 207,49
Pozostałe przychody operacyjne	2 433 928,73	4 982 912,40	2 548 983,67
Przychody finansowe	2 469,25	23 255,02	20 785,77
Razem przychody	34 383 918,09	44 946 895,02	10 562 976,93

Podstawowym źródłem finansowania kosztów działalności Zakładu są przychody ze sprzedaży, na które składają się przychody ze sprzedaży usług medycznych na podstawie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia, przychody ze sprzedaży usług medycznych pozostałych, świadczonych dla innych podmiotów gospodarczych i dla indywidualnych osób, a także przychody z pozostałej sprzedaży usług pochodzących z najmu i dzierżawy lokali. Przychody ze sprzedaży w ramach umów z NFZ stanowiły w 2022

roku 95,27 % przychodów ze sprzedaży usług uzyskanych przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej. Szczegółowe zestawienie przychodów za rok 2022 stanowi załącznik nr 14.

2.3. Koszty ogółem

Koszty ogółem wg Rachunku Zysków i Strat kształtują się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 2021.12.31	Stan na 2022.12.31	Zmiany
Koszty działalności operacyjnej	34 963 808,30	44 557 004,00	9 593 195,70
Pozostałe koszty operacyjne	47 503,90	45 500,19	- 2 003,71
Koszty finansowe	1 198 413,88	2 401 730,14	1 203 316,26
Razem Koszty	36 209 726,08	47 004 234,33	10 794 508,25

Szczegółowy wykaz kosztów stanowi Załącznik Nr 15.

Koszty działalności operacyjnej stanowiły w 2022 roku 94,79% kosztów ogółem Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej.

2.4. Wynik brutto

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik (+ zysk / - strata) brutto
Działalność operacyjna	39 940 727,60	44 557 004,00	- 4 616 276,40
Pozostała działalność operacyjna	4 982 912,40	45 500,19	4 937 412,21
Działalność finansowa	23 255,02	2 401 730,14	- 2 378 475,12
Zmiana stanu produktów	- 949 038,00	-	- 949 038,00
Wynik brutto	43 997 857,02	47 004 234,33	- 3 006 377,31

Wykazana strata wynika ze sprawozdania Rachunek Zysków i Strat za 2022 rok i jest zgodna z kontem 860 na dzień 31 grudzień 2022 roku.

2.5. Podatek dochodowy

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, dochód z której zgodnie z Art. 17 ust.1 poz. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. 1992.21.86 z późniejszymi zmianami) jest przedmiotowo zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych w części przeznaczanej i faktycznie wydatkowanej na cele statutowe. W 2022 roku Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej zakończył działalność ze stratą w wysokości 3 006 377,31 PLN.

3. Struktura zatrudnienia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej w 2022 roku.

Średnioroczne zatrudnienie w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej za okres 01.01.2022 - 31.12.2022 wyniosło 132,73 etatu.

W roku 2022 średnio w miesiącu wydatkowano na płace pracowników etatowych kwotę brutto 1 041 770,44 zł co w przeliczeniu na liczbę etatów (132,73) daje średniomiesięczne wynagrodzenie brutto za ten okres w kwocie 7 848,79 zł.

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Amortyzacja	588 175,39
- Wartości niematerialne i prawne	97 487,53
- środki trwałe	490 687,86
Zyski i straty z tytułu różnic kursowych	0,00
Odsetki i udziały w akcjach	2 114 381,75
- Zapłacone odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek	2 114 381,75
Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	0,00
Zmiana stanu rezerw	904 086,80
- Stan rezerw na początek roku	2 521 618,20
- Stan rezerw na koniec roku	3 425 705,00
Zmiana stanu zapasów	- 111 720,92
- Stan na początek roku	651 450,08
- Stan na koniec roku	763 171,00
Zmiana stanu należności	- 772 330,37
- Stan na początek roku	3 892 499,65
- Stan na koniec roku	4 664 830,02
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek	2 009 367,92
- z tytułu dostaw i usług na początek roku	2 341 608,34
- z tytułu dostaw i usług na koniec roku	3 880 345,77
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych na początek roku	1 691 705,96
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych na koniec roku	1 882 172,93
- z tytułu wynagrodzeń na początek roku	908 322,27
- z tytułu wynagrodzeń na koniec roku	1 161 182,77
- inne na początek roku	19 882,22
- inne na koniec roku	23 739,59
- eliminacja niezapłaconych faktur za środki trwałe	23 445,65
Zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych	- 196 836,16
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe na początek roku(aktywa)	569 341,22
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe na koniec roku(aktywa)	498 038,30
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na początek roku(aktywa)	47 600,04
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na koniec roku(aktywa)	47 600,04
- rozliczenia międzyokresowe długoterminowe na początek roku(pasywa)	1 083 298,50
- rozliczenia międzyokresowe długoterminowe na koniec roku(pasywa)	2 184 412,75
- dotacje	800 000,00

- darowizna środka trwałego 569 253,33

Inne korekty - 554 325,62

- umorzone pożyczki - 533 333,00

- umorzone odsetki - 20 992,62

**Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
1 739 962,82**

- zakup z środków własnych 379 569,49

- zakup z dotacji 791 140,00

- pozyskane z darowizn 569 253,33

Splaty kredytów i pożyczek 3 545 136,71

Inne wpływy finansowe 800 000,00

Splaty kredytów i pożyczek 1 493 951 ,41

Odsetki 2 252 005,18

Środki o ograniczonej możliwości dysponowania 1 610,00

- wadła 1 610,00

5. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2022 rok – 11 000,00 netto.

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

W roku 2023 Zarząd Powiatu Rawskiego ma przekazać w nieodpłatne użytkowanie na czas nieokreślony na rzecz Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej nowo wybudowany, w pełni wyposażony 2 kondygnacyjny pawilon szpitalny (blok operacyjny i OIT) wraz z łącznikiem przy ulicy Warszawskiej 14. Ponadto ma zostać oddany do użytkowania i przekazany w podobny sposób budynek pod rezonans magnetyczny którego wyposażenie w aparat rezonansu magnetycznego z zasobów Krajowej Agencji Rezerw Strategicznych zapewnił Premier Rządu RP. Obecnie Zarząd Powiatu Rawskiego organizuje przetarg na budowę kolejnego 3 kondygnacyjnego budynku szpitalnego przy ulicy Warszawskiej 14 z przeznaczeniem na oddziały szpitalne. Budynek ten, po zakończeniu budowy i oddaniu do użytku, zostanie również przekazany SP ZOZ w nieodpłatne użytkowanie. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej przystępuje również do kolejnych konkursów organizowanych przez Narodowy Fundusz w celu rozszerzenia działalności leczniczej o kolejne oddziały i poradnie specjalistyczne.

7. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które podlegają konsolidacji oraz informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi – nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów – nie dotyczy

9. W przypadku wystąpienia niepewności co do kontynuowania działalności, opis tych niepewności

Wyjaśnieni zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej W Rawie Mazowieckiej osiągnął ujemny wynik finansowy. Strata netto wykazana w sprawozdaniu finansowym przekracza koszty amortyzacji Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej. Jednostka dokonała oceny występowania istotnej niepewności w kontekście ujemnych wyników finansowych oraz niezdolności do terminowego regulowania zobowiązań. Do okoliczności, stwarzających zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności należy zaliczyć znaczne zadłużenie zakładu powstałe w poprzednich latach jego działalności, pogorszenie efektywności ekonomiczno – finansowej. Od dnia 01.01.2014 r. do 12.07.2018 r. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej prowadził działalność tylko w zakresie Podstawowej Opieki Zdrowotnej oraz Medycyny Pracy i Medycyny Szkolnej. Od 13.07.2018 r. po wypowiedzeniu umowy dzierżawy firmie AMG Centrum Medyczne Sp. z o.o. wznowił działalność w zakresie lecznictwa zamkniętego i poradni specjalistycznych. Zdaniem Kierownika Jednostki nie są to wystarczające przesłanki do uznania , że działalność nie będzie kontynuowana. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej jest instytucją powołaną w celu świadczenia usług publicznych polegających na zabezpieczeniu każdego chorego w sytuacji zagrażającej życiu lub zdrowiu oraz zabezpieczeniu świadczeń zdrowotnych na danym terenie. W grudniu 2019 roku SP ZOZ uruchomił dwie dodatkowe poradnie: chirurgiczną i ginekologiczno-położniczą co zapewniło kompleksowe leczenie pacjentów w jednym miejscu. Od września 2021 roku na podstawie umowy zawartej z NFZ rozpoczęła działalność poradnia kardiologiczna a od listopada 2021 roku poradnia urologiczna. W lipcu 2021 roku na podstawie umowy z NFZ działalność szpitala została rozszerzona o oddział anestezjologii i intensywnej terapii. Począwszy od lutego 2020 roku SP ZOZ przestał korzystać z usług zewnętrznych w zakresie badań laboratoryjnych, ponieważ zostało uruchomione własne laboratorium. Od grudnia 2022 roku w ramach świadczeń odrębnie kontraktowanych została podpisana umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia na kompleksowe leczenie ran przewlekłych na oddziale chirurgii ogólnej i w poradni chirurgicznej. SP ZOZ uczestniczy w realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego. Programy dotyczą profilaktyki zdrowotnej oraz usług w zakresie długoterminowej opieki i teleopieki. Są to działania finansowane ze środków

zewnątrznych i nie wchodzą w zakres świadczeń finansowanych przez NFZ. Programy te mają na celu wczesne wykrywanie chorób nowotworowych. Wprowadzenie opieki pozainstytucjonalnej w postaci usług świadczonych w domach w ramach opieki długoterminowej i teleopieki znacznie zmniejsza koszty opieki nad pacjentem niesamodzielnym a jednocześnie zabezpiecza podstawowe potrzeby zdrowotne. SP ZOZ współpracuje z Urzędem Miasta w zakresie prowadzenia Punktu Informacyjno - Konsultacyjnego dla osób dotkniętych przemocą. W ramach punktu realizowana jest pomoc psychologiczna, prawna oraz pracownika socjalnego dla ofiar przemocy. W przyszłej perspektywie finansowej zabezpieczone są środki na teleopiekę i opiekę pielęgniarską w domu pacjenta, a także na profilaktykę zdrowotną realizowaną przez podmioty medyczne. Dostęp do środków UE umożliwi dalsze wsparcie pacjentów i świadczenie usług zdrowotnych w zakresie jaki może świadczyć szpital i poradnie specjalistyczne. Działania te potwierdzają brak zasadności przyjęcia założenia że SP ZOZ nie będzie kontynuować działalności. Na podstawie dokonanej analizy można stwierdzić, że kontynuacja działalności Jednostki w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2022 r. nie jest zagrożona.

Rawa Mazowiecka 21.06.2023

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
mgr Beata Kubczyk - Rupek

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska

(nazwisko i imię , podpis kierownika jednostki)

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych-Zał. Nr 1

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto) stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość brutto stanu na koniec roku obrotowego	Amortyzacja					Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego netto	Stan na koniec roku obrotowego netto
		Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne			Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za 2022 rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia			
I. Wartości niematerialne i prawne	424 386.43	0.00	110 392.98	0.00	110 392.98	0.00	0.00	0.00	0.00	534 779.41	298 872.23	0.00	97 487.53	0.00	0.00	396 359.76	125 514.20	138 419.65
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. Wartość firmy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	424 386.43	0.00	110 392.98	0.00	110 392.98	0.00	0.00	0.00	0.00	534 779.41	298 872.23	0.00	97 487.53	0.00	0.00	396 359.76	125 514.20	138 419.65
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 317 595.89	0.00	3 072 572.66	0.00	3 072 572.66	0.00	0.00	1 443 002.82	1 443 002.82	14 947 165.73	9 952 833.03	490 687.86	0.00	0.00	10 443 520.89	3 364 762.86	4 206 684.84	
1. Środki trwałe	13 317 595.89	0.00	1 332 609.84	0.00	1 332 609.84	0.00	0.00	0.00	0.00	14 650 205.73	9 952 833.03	490 687.86	0.00	0.00	10 443 520.89	3 364 762.86	4 206 684.84	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego grunty)	427 502.32	0.00	0.00	0.00	427 502.32	0.00	0.00	0.00	0.00	427 502.32	0.00	0.00	0.00	0.00	427 502.32	427 502.32	427 502.32	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 309 386.07	0.00	698 178.33	0.00	6 007 564.40	0.00	0.00	0.00	0.00	6 007 564.40	3 266 268.70	0.00	187 372.50	0.00	3 453 641.20	2 043 117.37	2 553 823.20	
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 686 881.06	0.00	613 804.41	0.00	2 300 685.47	0.00	0.00	0.00	0.00	2 300 685.47	860 458.90	0.00	279 231.95	0.00	1 139 690.85	826 422.16	1 160 994.62	
d) środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
e) inne środki trwałe	5 893 826.44	0.00	20 627.10	0.00	20 627.10	0.00	0.00	1 443 002.82	1 443 002.82	5 914 453.54	5 826 105.43	0.00	24 083.41	0.00	5 850 188.84	67 721.01	64 264.70	
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	1 739 962.82	0.00	1 739 962.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. Nieruchomości	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
- udziały lub akcje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
- udzielone pożyczki	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
- udziały lub akcje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
- udzielone pożyczki	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Nie były dokonywane odpisy aktualizujące środki trwałe.

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej

Małgorzata Leszczyńska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Kasa
mgr Beata Kubczyk-Rusek

Grunty przekazane przez organ założycielski w nieodpłatne użytkowanie

Grunt	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Nieruchomość gruntowa – ul. Niepodległości 8, 96-200 Rawa Mazowiecka (działki o numerze	Powierzchnia (m2)	2 464.34	0.00	2 464.34
	Wartość (w tys. zł)	52 058.32	0.00	52 058.32
Nieruchomość gruntowa – ul. Warszawska 14, 96-200 Rawa Mazowiecka (działki o numerze	Powierzchnia (m2)	20 858.00	0.00	20 858.00
	Wartość (w tys. zł)	375 444.00	0.00	375 444.00

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej otrzymał na czas nieoznaczony użytkowanie w zakresie w/w działek na podstawie Repertorium A Nr 1683.2009

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Kasa
mgr Beata Kubczyk - Russek

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Załącznik Nr 3

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia (w zł)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022r	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022r
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty	0.00	0.00	0.00	0.00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	0.00	0.00
Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	0.00	0.00
Środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00
Inne środki trwałe	3 682 510.43	19 963.00	0.00	3 702 473.43
Razem	3 682 510.43	19 963.00	0.00	3 702 473.43

Zwiększenie na kwotę 19 963.00 zł

POWIAT RAWSKI	APARAT DO KRIOTERAPII CRYO-T	10 000.00	UŻYCZENIE
POWIAT RAWSKI	APARAT SZORUJĄCY CT15	9 963.00	UŻYCZENIE

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej

Małgorzata Leszczyńska
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
mgr Beata Kubczyk - Rusek

Załącznik Nr 4.

Zestawienie środków trwałych w przyjęciu

1	Wózek do transportu chorych WP-03	4 szt.	4 500.00	18 000.00
2	Ssak medyczny dwubutlowy life tome	5 szt.	1 700.00	8 500.00
3	Aparat do tlenowej wentylacji	12 szt.	14 580.00	174 960.00
4	Kardiomonitor BT-770	5 szt.	8 300.00	41 500.00
5	Defibrylator-monitor D700	2 szt.	27 000.00	54 000.00
				296 960.00

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej

Małgorzata Leszczyńska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
mgr Beata Kubczyk - Rusek

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE ZAPASÓW NA DZIEŃ 31.12.2022 ROKU

	31.12.2022	31.12.2021
Materiały - Apteka szpitalna	105 686.22	114 026.41
Dary	177 866.71	124 999.81
Apteka-laboratorium	1 135.48	3 082.32
Oddz. Wewnętrzny	34 721.52	34 146.69
Oddz. Chirurgiczny	40 695.91	32 399.62
Oddz. Poł-Gin-Now	24 263.96	20 114.29
Oddz. Pediatryczny	7 087.16	17 930.03
Oddz. Chorób płuc	25 526.06	11 613.88
Izba przyjęć	11 907.78	9 351.29
Blok operacyjny i anestezjologia	108 685.53	96 282.88
POR.GIN-POŁ.	2 157.55	475.09
POR.CHIRURGICZNA	3 667.89	2 251.67
POR.ORTOPEDYCZNA	2 863.26	1 274.76
POR.UROLOGICZNA	-	13.88
POR.CHORÓB PŁUC	1 906.94	378.38
POR.OKULISTYCZNA	48.23	1.35
POR.ODWYKOWA	-	31.67
POR.ONKOLOGICZNA	398.01	832.30
PRACOWNIA TK	20 437.78	20 820.29
PRACOWNIA KOLONOSKOPII	4 650.06	9 867.56
PRACOWNIA GASTROSKOPII	9 923.27	3 020.20
PRACOWNIA EKG	8.86	64.53
SEKCJA SPRZĄTAJĄCA	5 096.56	1 503.04
PRACOWNIA USG	257.18	695.70
NPL	2 162.71	1 714.66
PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWOTNA	1 779.33	1 176.11
Dział Techniczny	1 538.24	9 098.90
LABORATORIUM	129 595.72	82 043.12
PRACOWNIA RTG	-	93.92
Oddział Covid	12.10	26 656.63
Gabinet Fizykoterapii	312.31	128.89
Oddział Intensywnej Terapii	37 644.91	25 320.03
POR.KARDIOLOGICZNA	1 133.76	40.18
RAZEM	763 171.00	651 450.08

STRUKTURA CZASOWA ZAPASÓW

	do 3 m-ca	do 6 m-cy	do 12 m-cy
MATERIAŁY-LEKI I MATERIAŁY MEDYCZNE	22 710.55	15 853.16	5 806.19

Odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów nie wykonano.

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
 Główna Księgowa
mgr Beata Kubiczyk - Rusek

(nazwisko i imię,
 podpis kierownika
 jednostki)

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska

WYKAZ NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2022r

LP.	NAZWA	KWOTA NALEŻNOŚCI
1	PRYWATNY GABINET LEKARSKI	1 739.33
2	PRYWATNA PRAKTYKA LEKARSKA	4 507.68
3	BIBLIOTEKA PUBLICZNA	2 067.16
4	NZ SZEŁIGA	450.70
5	C-DENT	3 393.26
6	PRYWATNY GABINET LEKARSKI	1 200.00
7	N ZOZ CENTRUM MEDYCZNE	4 761.40
8	MEDICOM 1	1 575.00
9	PACJENT INDYWIDUALNY	208.00
10	PACJENT INDYWIDUALNY	110.00
11	PACJENT INDYWIDUALNY	80.00
12	METALBUD SP Z O.O.	135.00
13	ADRICH VENDING	297.40
14	PACJENT INDYWIDUALNY	266.00
15	MJT	60.00
16	AMERICAN HEART	1 500.00
17	PACJENT INDYWIDUALNY	120.00
18	PACJENT INDYWIDUALNY	490.00
19	PACJENT INDYWIDUALNY	370.00
20	PACJENT INDYWIDUALNY	400.00
21	PACJENT INDYWIDUALNY	246.00
22	PACJENT INDYWIDUALNY	120.00
23	PACJENT INDYWIDUALNY	250.00
24	PACJENT INDYWIDUALNY	220.00
25	PACJENT INDYWIDUALNY	405.00
26	PACJENT INDYWIDUALNY	212.00
27	PACJENT INDYWIDUALNY	220.00
28	PACJENT INDYWIDUALNY	250.00
29	GŁÓWNY INSPEKTORAT OCHRONY ŚRODOWISKA	333.43
30	PACJENT INDYWIDUALNY	342.00
31	PACJENT INDYWIDUALNY	166.00
32	PACJENT INDYWIDUALNY	300.00
33	PACJENT INDYWIDUALNY	869.86
34	HOSPICJUM	9.40
35	PACJENT INDYWIDUALNY	85.00
36	PACJENT INDYWIDUALNY	478.00
37	PACJENT INDYWIDUALNY	115.00
38	PACJENT INDYWIDUALNY	120.00
39	PACJENT INDYWIDUALNY	200.00
40	PACJENT INDYWIDUALNY	150.00
41	PACJENT INDYWIDUALNY	540.00
42	PACJENT INDYWIDUALNY	450.00
43	PACJENT INDYWIDUALNY	390.00
44	PACJENT INDYWIDUALNY	260.00
45	PACJENT INDYWIDUALNY	200.00
46	GMINA RAWA	373.00
47	PACJENT INDYWIDUALNY	248.00
48	PACJENT INDYWIDUALNY	220.00
49	N ZOZ DOBREGO ZDROWIA	2 619.00
50	PACJENT INDYWIDUALNY	386.00
51	PACJENT INDYWIDUALNY	200.00
52	PACJENT INDYWIDUALNY	80.00
53	PACJENT INDYWIDUALNY	252.00

54	PACJENT INDYWIDUALNY	348.00
55	PACJENT INDYWIDUALNY	220.00
56	PACJENT INDYWIDUALNY	130.00
57	PACJENT INDYWIDUALNY	140.00
58	PACJENT INDYWIDUALNY	204.00
59	PACJENT INDYWIDUALNY	250.00
60	NZOZ KALMED	867.60
61	NZOZ CENTRUM MEDYCZNE	1 594.90
62	NZOZ KALMED	710.00
63	NZOZ NEK-MED.	2 282.74
64	NZOZ PORADNIE	105.00
65	NZOZ PRAKTYKA LEKARSKA	49.51
66	NZOZ VITA-MED.	6 933.80
67	PACJENT INDYWIDUALNY	200.00
68	PACJENT INDYWIDUALNY	145.00
69	PACJENT INDYWIDUALNY	100.00
70	PEPCO POLSKA	160.00
71	PACJENT INDYWIDUALNY	462.00
72	PACJENT INDYWIDUALNY	160.00
73	PACJENT INDYWIDUALNY	250.00
74	PACJENT INDYWIDUALNY	60.00
75	POLTV	221.40
76	PACJENT INDYWIDUALNY	125.00
77	PACJENT INDYWIDUALNY	212.00
78	POWIAT RAWSKI	6 445.83
79	PROKURATURA	216.65
80	PACJENT INDYWIDUALNY	508.00
81	PACJENT INDYWIDUALNY	242.00
82	RAWSKO BIALSKA SPÓŁDZIELNIA	2 761.73
83	REMEDIUM	1 125.00
84	RM PLUS	295.70
85	PACJENT INDYWIDUALNY	220.00
86	PACJENT INDYWIDUALNY	375.00
87	PACJENT INDYWIDUALNY	116.00
88	PACJENT INDYWIDUALNY	130.00
89	PACJENT INDYWIDUALNY	94.00
90	PACJENT INDYWIDUALNY	230.00
91	PACJENT INDYWIDUALNY	2 691.34
92	PACJENT INDYWIDUALNY	2 809.38
93	PACJENT INDYWIDUALNY	236.00
94	PACJENT INDYWIDUALNY	470.00
95	PACJENT INDYWIDUALNY	286.00
96	PACJENT INDYWIDUALNY	160.00
97	SUPER CENA	154.00
98	PACJENT INDYWIDUALNY	184.00
99	PACJENT INDYWIDUALNY	320.00
100	SZYM-BUD	13 108.41
101	PACJENT INDYWIDUALNY	540.00
102	PACJENT INDYWIDUALNY	60.00
103	PACJENT INDYWIDUALNY	220.00
104	PACJENT INDYWIDUALNY	6 098.01
105	UNIMEDI SP Z O.O.	360.00
106	HADES	2 805.09
107	VIVA A.C.	123.00
108	PACJENT INDYWIDUALNY	430.00
109	PACJENT INDYWIDUALNY	234.00
110	PACJENT INDYWIDUALNY	286.00
111	PACJENT INDYWIDUALNY	747.00
112	PACJENT INDYWIDUALNY	677.00

113	PACJENT INDYWIDUALNY	310.00
114	PACJENT INDYWIDUALNY	60.00
115	PACJENT INDYWIDUALNY	450.00
116	YANGTZE SP Z O.O.	1 548.00
117	ZAKŁADAKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ	84.00
118	PACJENT INDYWIDUALNY	442.00
119	PACJENT INDYWIDUALNY	400.00
120	KOMENDA WOJEWÓDZKA	6 138.00
121	NFZ	3 912 566.18
122	AKTUALIZACJA NALEŻNOŚCI	-10 590.85
123	LINDE	4 981.46
124	ANMAR	1 604.99
125	HURT MED.	2 583.00
126	AMG	624 397.80
127	ZAKŁAD ANATOMOPATOLOGII	21 471.73
128	NZOZ GADENT	1 653.00
		4 664 830.02

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej

Małgorzata Leszczyńska
(nazwisko i imię, podpis kierownika
jednostki)

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Kasa
mgr Beata Kubczyńska - Rusek

Odpisy aktualizujące należności

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego	
I. Należności długoterminowe (w tym):	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe (w tym):	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 664 830.02
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 664 830.02
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 017 307.49
- do 12 miesięcy	0.00	10 590.85	0.00	0.00	10 590.85	4 017 307.49
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) inne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	647 522.53

Aktualizacja dokonana została w 100% do należności powyżej 24 miesięcy w kwocie 3 251.00 zł. a w 50% do należności od 12-24 miesięcy w kwocie 7 339.85 zł.

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
mgr Beata Kubczyk - Rusek

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska

**PROZYCJA CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKÓW LUB POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY
2022**

Wyszczególnienie	Kwota
Wynik finansowy netto	-3 006 377.31
Proponowany podział zysku	0.00
Proponowane pokrycie straty	3 006 377.31
a)kapitałem zapasowym	
b)z zysków lat następnych	3 006 377.31
c)z dopłat	
d)organ założycielski	
Wynik finansowy niepodzielny	0

Strata netto za 2022 rok wynosi - 3 006 377.31 zł. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej proponuje pokryć ją z zysków lat następnych przy czym zgodnie z art.59 ust.2 Ustawy o działalności leczniczej wynik finansowy po dodaniu kosztów amortyzacji może zostać pokryty przez podmiot tworzący.

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
Beata Kubczyk-Rusek
(nazwisko i imię, podpis
kierownika jednostki)

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
mgr Beata Kubczyk - Rusek

ZESTAWIENIE REZERW NA ŚWIDCZENIA PRACOWNICZE

REZERWY KRÓTKOTERMINOWE	682 604.00
REZERWY DŁUGOTERMINOWE	2 743 101.00
NAGRODY JUBILEUSZOWE	1 437 110.00
ODPRAWY RENTOWE	15 110.00
ODPRAWY EMERYTALNE	1 290 881.00
RAZEM	3 425 705.00

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej od lat nie tworzy rezerw na urlopy a skala niewykorzystanych urlopów jest z roku na rok podobna. Pracownik nie może zrzec się praw do urlopu. Z przepisu art. 167 Kodeksu pracy wynika, iż w okresie wypowiedzenia umowy o pracę pracownik jest zobowiązany wykorzystać przysługujący mu urlop, jeżeli w tym okresie pracodawca udzieli mu urlopu. Z uwagi na trudną sytuację finansową, SP ZOZ każdorazowo w okresie wypowiedzenia lub przed rozwiązaniem umowy o pracę udziela pracownikom urlopu w naturze, tak aby nie doprowadzić do sytuacji, w której powstałaby konieczność wypłaty pracownikom ekwiwalentu za niewykorzystany urlop.

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej

Małgorzata Leszczyńska
(nazwisko i imię, podpis
kierownika jednostki)

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
mgr Beata Kubczyk - Rusch

Wykaz zobowiązań długoterminowych z podziałem na okresy spłaty

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na dzień 31.12.2022	
		od 1 do 3 lat
Pożyczka BFF POLSKA S.A.	10 756 048.63	5 249 999.88
Pożyczka BFF POLSKA S.A.	2 850 000.00	1 830 580.46
Pożyczka Powiat Rawski	500 000.00	500 000.00
Raty ZUS	1 120 959.14	827 836.44

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
mgr Beata Kubczyk - Rusch

ZAŁĄCZNIK NR 10

Stan na 31.12.2022 r wg okresu wymagalności		
powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	razem
5 249 999.88	256 048.87	10 756 048.63
1 019 419.54		2 850 000.00
		500 000.00
293 122.70		1 120 959.14

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej

Małgorzata Leszczyńska

(nazwisko i imię, podpis
kierownika jednostki)

ZALĄCZNIK NR 11

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH NA DZIEŃ 31.12.2022

LP.	NAZWA	KWOTA ZOBOWIĄZANIA
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 880 345.77
2	Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń	1 882 172.93
3	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 161 182.77
4	Inne	23 739.59
RAZEM:		6 947 441.06

Kwota zobowiązań do 12 miesięcy	3 880 345.77
Zobowiązania z tyt.podatku doch. od osób fizycznych	259 891.00
Zobowiązania z tyt. ZUS	926 111.93
Zobowiązania z tyt.rat wobec ZUS	679 697.46
Zobowiązania z tyt.PFRON	13 007.00
Zobowiązania z tyt.PPK	5 485.25
Zobowiązania z tyt.wynagrodzeń	1 161 182.77
Zobowiązania związane z potraceniami pracowniczymi	21 719.88

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023 roku

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
 Główna Księgowa
mgr Beata Kubczyńska-Ruszek

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Rawie Mazowieckiej
Imię i nazwisko, podpis: Kubczyńska
 kierownika jednostki)

Składniki aktywów lub pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Rozliczenie międzyokresowe kosztów	2 682 451.05	A.V.2	498 038.30
		B.IV.2	2 184 412.75

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Zobowiązania z tyt. Kredytów i pożyczek krótko i długoterminowe	22 964 516.54	B.II.2.a)	14 106 048.63
		B.III.2.a)	8 858 467.91

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Inne zobowiązania krótko i długoterminowe	1 144 698.73	B.II.2.d)	1 120 959.14
		B.III.2.i)	23 739.59

Rawa Mazowiecka 21.06.2023

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital Św. Ducha
 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
 Główna Księgowa
mgr Beata Kubczyk - Rusek

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska

Wykaz planowanych nakładów na rok 2023

Wyszczególnienie	Wartość
Zakup 2 sztuk stołów chirurgicznych	24 000.00
Modernizacja dźwigu osobowego w budynku głównym szpitala	50 000.00
Remont i wyposażenie pomieszczeń dla Ośrodka Środowiskowej Opieki Psychologicznej i Psychoterapeutycznej	10 000.00
Zakup wyposażenia dla POZ w Białej Rawskiej	20 000.00
Zakup sprzętu do uzupełnienia wyposażenia nowego bloku operacyjnego	50 000.00

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital Św. Ducha
 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
 Główna Księgowa
mgr Beata Kubczyk - Russek

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska
 (nazwisko i imię, podpis kierownika
 jednostki)

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW ZA ROK OBROTOWY 2022

Przychody ze sprzedaży	39 940 727.60
1.Przychody ze sprzedaży NFZ	38 051 781.77
2.Przychody ze sprzedaży pozostałych usług medycznych	1 694 307.88
3.Przychody ze sprzedaży	194 637.95
Pozostałe przychody operacyjne	4 982 912.40
1.Pożyczki umorzone przez Powiat Rawski	533 333.00
2.Wpływ z tytułu częściowej spłaty weksla od firmy AMG	2 012 383.56
3.Darowizny i dotacje	378 443.94
4.Umorzony podatek od nieruchomości	40 864.00
5.Przychody pozyskane w ramach realizacji projektów	1 965 137.74
6.Pozostałe przychody operacyjne	5 790.67
7.Otrzymane odszkodowania	46 959.49
Przychody finansowe	23 255.02
1.Umorzone odsetki	20 992.62
2.Odsetki od kontrahentów	2 262.40

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
 Główna Księgowa
mgr Beata Kubiczyńska - Rusek

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska

SZCZEGÓŁOWE ZESTAWIENIE KOSZTÓW NA DZIEŃ 31.12.2022

LP.	NAZWA	WARTOŚĆ
	Koszty działalności operacyjnej	44 557 004.00
1	Amortyzacja	588 175.39
2	zakup materiałów i energii	4 270 261.17
3	zakup pozostałych usług	19 953 146.41
4	podatki i opłaty	191 279.72
5	Wynagrodzenia osobowe	16 896 078.96
6	ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 503 022.49
7	pozostałe koszty rodzajowe	155 039.86
	Pozostałe koszty operacyjne	45 500.19
1	koszty opłat sądowych i zastępstwa procesowego	1 275.40
2	należności	14 442.67
3	koszty leków przeterminowanych	28 390.49
4	pozostałe koszty	1 391.63
	Pozostałe koszty finansowe	2 401 730.14
1	Odsetki od nieterminowych płatności	149 748.35
2	Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek	2 114 381.75
3	Prowizje	137 600.04

Sporządzono: Rawa Mazowiecka, dnia 21.06.2023

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 Szpital Św. Ducha
 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
 Główna Księgowa
 mgr Beata Kubczyk - Rusak

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Rawie Mazowieckiej
 (nazwisko i imię, podpis
 kierownika jednostki)
 Małgorzata Leszczyńska

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021)
A.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-3 006 377.31	-3 825 207.35
II.	Korekty razem	3 980 822.18	521 993.82
1.	Amortyzacja	588 175.39	547 688.91
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 114 405.14	965 854.22
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00
5.	Zmiana stanu rezerw	904 086.80	2 044 350.56
6.	Zmiana stanu zapasów	-111 720.92	-293 086.90
7.	Zmiana stanu należności	-772 330.37	-1 106 315.71
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 009 367.92	-592 910.85
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-196 836.16	-278 233.22
10.	Inne korekty	-554 325.62	-765 353.19
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	974 444.87	-3 303 213.53
B.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0.00	0.00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym :	0.00	0.00
3.a.	w jednostkach powiązanych		
3.b.	w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	0.00	0.00
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II.	Wydatki	1 739 962.82	505 001.14
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 739 962.82	505 001.14
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3.	Na aktywa finansowe, w tym :	0.00	0.00
3.a.	w jednostkach powiązanych		
3.b.	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 739 962.82	-505 001.14
C.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	4 345 136.71	5 542 974.03
1.	Wpływy netto z wydanía udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	3 545 136.71	3 612 933.93
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe (dotacje, darowizny na środek trwały)	800 000.00	0.00
5.	Pokrycie straty przez podmiot tworzący	0.00	1 930 040.10
II.	Wydatki	3 745 956.59	1 061 028.63
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 493 951.41	0.00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00
8.	Odsetki	2 252 005.18	1 061 028.63
9.	Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	599 180.12	4 481 945.40
D.	Przeptywy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-166 337.83	673 730.73
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-166 337.83	673 730.73
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	890 387.43	216 656.70
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	724 049.60	890 387.43
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 610.00	-

Rawa Mazowiecka 21.06.2023

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
Główna Księgowa
mgr Beata Kubczyk - Rusek

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
Małgorzata Leszczyńska

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2022)	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2021)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-22 296 903.73	-19 448 123.78
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-22 296 903.73	-19 448 123.78
1.	Kapitał podstawowy (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 135 158.33	5 135 158.33
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 135 158.33	5 135 158.33
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0.00	0.00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- pokrycia straty	0.00	0.00
	...		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0.00	0.00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- zbycia środków trwałych		
	...		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
	...		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-27 432 062.06	-19 262 494.06
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
	...		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-27 432 062.06	-19 262 494.06
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-23 606 854.71	-19 262 494.06
	a) zwiększenie (z tytułu)	-3 825 207.35	-6 274 400.75
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia korekty ZUS 2009-2012	-3 825 207.35	-5 320 788.05
	...	0.00	-953 612.70
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	-1 930 040.10
	- pokrycie straty	0.00	-1 930 040.10
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-27 432 062.06	-23 606 854.71
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-27 432 062.06	-23 606 854.71
6.	Wynik netto	-3 006 377.31	-3 825 207.35
	a) zysk netto		
	b) strata netto	3 006 377.31	3 825 207.35
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-25 303 281.04	-22 296 903.73
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego		

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
RAWA MAZOWIECKA 21.08.2023
Szpital Św. Ducha
96-200 Rawa Mazowiecka ul. Warszawska 14
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej)
Główna Księgowa
mgr Beata Kubczak, Przet.

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Rawie Mazowieckiej
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz.295) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, którym dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej jest Rada Powiatu Rawskiego. Tak więc podjęcie niniejszej uchwały jest spełnieniem ustawowego obowiązku.

Ponieważ SPZOZ spełnia przesłanki do badania sprawozdania finansowego za 2022 rok, określone w art. 64, ust. 1 pkt 4 cytowanej wyżej ustawy, niniejsze sprawozdanie zostało poddane badaniu przez biegłego rewidenta. Raport z badania został dołączony do przedmiotowego sprawozdania.