

URZĄD GMINY W ŻYRAKOWIE	
Wpl. dn.	31. 05. 2023
L.dz.	6300/23
Podpis	[signature]

RAPORT

**O SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ
GMINNEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W ŻYRAKOWIE**

za rok 2022

oraz prognoza na lata 2023 – 2025

Żyraków 31 maj 2023 rok

GMINNY SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
39-204 Żyraków 156 A
tel. (014) 670 12 17
NIP 872-21-08-863. REGON 691563457

**o sytuacji ekonomiczno-finansowej GSP ZOZ Żyraków
za okres 2022 - 2025 rok**

Podstawa prawna :

Art. 1 pkt 27 Ustawy z dnia 10 czerwca 2016 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2016 r. poz. 960) .

W związku z dodanym **art. 53a** do ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2023 r. poz. 991)

Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Żyrakowie przedkłada raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej :

1. Za rok obrotowy 2022
2. Prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń.
3. Informację o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno -finansową GSP ZOZ Żyraków

Prezentacja wskaźników ekonomiczno-finansowych

(Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. (Dz.U. poz. 832)

I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI

1) wskaźnik zyskowności netto (%)

Tabela oceny punktowej

Lp.	Przedziały wartości	Ocena
1	Poniżej 0,00 %`	0
2	Od 0,0% do 2,00 %	3
3	Powyżej 2,00 % do 4,00 %	4
4	Powyżej 4,00 %	5

2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)

Tabela oceny punktowej

Lp.	Przedziały wartości	Ocena
1	Poniżej 0,00 %`	0
2	Od 0,00 % do 3,00 %	3
3	Powyżej 3,00 % do 5,00 %	4
4	Powyżej 5,00 %	5

3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)

Tabela oceny punktowej

Lp.	Przedziały wartości	Ocena
1	Poniżej 0,0 0 %`	0
2	Od 0,00 % do 2,00 %	3
3	Powyżej 2,00 % do 4,00 %	4
4	Powyżej 4,00 %	5

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI

1) wskaźnik bieżącej płynności

Tabela oceny punktowej

Lp.	Przedziały wartości	Ocena
1	Poniżej 0,60	0
2	Od 0,60 do 1,00	4
3	Powyżej 1,00 do 1,50	8
4	Powyżej 1,50 do 3,00	12
5	Powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10

2) wskaźnik bieżącej płynności

Tabela oceny punktowej

Lp.	Przedziały wartości	Ocena
1	Poniżej 0,50	0
2	Od 0,50 do 1,00	8
3	Powyżej 1,00 do 2,50	13
4	Powyżej 2,5 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe= 0, zł	10

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI

1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)

Tabela oceny punktowej

Lp.	Przedziały wartości	Ocena
1	Poniżej 45 dni	3
2	Od 45 dni do 60 dni	2
3	Od 61 dni do 90 dni	1
4	Powyżej 90 dni	0

2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)

Tabela oceny punktowej

Lp.	Przedziały wartości	Ocena
1	Do 60 dni	7
3	Od 61 dni do 90 dni	4
4	Powyżej 90 dni	0

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)

Tabela oceny punktowej

Lp.	Przedziały wartości	Ocena
1	Poniżej 40 %	10
2	Od 40 % do 60 %	8
3	Powyżej 60% do 80%	3
4	Powyżej 80%	0

2) wskaźnik wypłacalności

Tabela oceny punktowej

Lp.	Przedziały wartości	Ocena
1	Od 0,00 do 0,50	10
2	Od 0,51 do 1,0	8
3	Od 1,01 do 2,00	6
4	Od 2,01 do 4,00	14
5	Powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0

Analizę ekonomiczno-finansową Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej przeprowadza się w oparciu o dane wykazane w sprawozdaniu finansowym za 2022 r oraz prognozę na lata 2023-2025 przyjmując następujące założenia :

1. Prognoza na rok 2023 jest sporządzona w oparciu o plan finansowy na 2023 rok z uwzględnieniem danych ekonomiczno-finansowych za I kwartał 2023 roku .
2. Proporcjonalny wzrost przychodów i kosztów – na podstawie analizy wzrostów w okresie poprzedzającym okres objęty niniejszym raportem - odpowiednio do wzrostu liczby pacjentów z uwzględnieniem zmian cen na nabywane materiały, towary oraz usługi , oraz środków finansowych przekazywanych na wzrost wynagrodzeń pracowników wykonujących zawody medyczne .
3. Kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia w prognozowanym okres obejmuje wszystkie realizowane obecnie zakresy świadczeń medycznych .
4. Nie zmniejszy się stan zatrudnienia wyższego i średniego personelu medycznego.
5. W prognozowanym okresie będą ponoszone nakłady inwestycyjne.

Do celów analizy sporządzono Bilans oraz Rachunek zysków i strat za poszczególne lata , na podstawie których zestawiono w ujęciu tabelarycznym dane ekonomiczno-finansowe służące do wyliczenia poszczególnych wskaźników (Załącznik Nr 2 , Załącznik Nr 3 ,Załącznik Nr 4).

Wartości wskaźników oraz ich ocenę punktową przedstawia Załącznik Nr 1 –
„ Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej GSZ ZOZ Żyraków w okresie 2022-2025 rok „ .

Żyraków 31 maj 2023 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Pękala

KIEROWNIK
Gminnego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Żyrakowie
mgr Damian Działo

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej

Grupa	Wskaźniki	2022		2023		2024		2025	
		Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena
1. Wskaźnik zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	1,20	3	1,87	3	1,65	3	2,05	4
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	1,20	3	1,87	3	1,65	3	2,05	3
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	2,19	4	3,64	4	3,40	4	4,30	5
	1. Razem		10	1. Razem	10	1. Razem	10	1. Razem	12
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	10,42	10	10,90	10	11,38	10	12,35	10
	2) wskaźnik szybkiej płynności	10,37	10	10,83	10	11,32	10	12,26	10
	2. Razem		20	2. Razem	20	2. Razem	20	2. Razem	20
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	39,48	3	34,15	3	33,25	3	34,57	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	4,29	7	4,99	7	4,44	7	3,28	7
	3. Razem		10	3. Razem	10	3. Razem	10	3. Razem	10
4. Wskaźnik zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	14,76	10	12,42	10	12,31	10	11,03	10
	2) wskaźnik wypłacalności	0,17	10	0,14	10	0,14	10	0,12	10
	4. Razem		20	4. Razem	20	4. Razem	20	4. Razem	20
Łączna wartość punktów			60		60		60		62

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Pękala

KIEROWNIK
Gminnego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki zdrowotnej w Żyrardowie
mgr Damian Działo

Dane finansowe oraz dane bilansowe
Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Żyrakowie
za 2022 rok oraz prognoza na lata 2023-2025

Załącznik do raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej GSP ZOZ Żyraków

LP	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021 rok	Stan na 31.12.2022 rok	Prognoza na 2023 rok	Prognoza na 2024 rok	Prognoza na 2025 rok	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Wynik finansowy netto	428 273,69	37 423,29	64 049,21	61 414,94	80 400,00	
2	Przychody ze sprzedaży usług	2 874 311,45	3 111 242,86	3 400 000,00	3 700 000,00	3 900 000,00	
3	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-	-	
4	Pozostałe przychody operacyjne	7 008,14	11 9987,58	20 000,00	30 000,00	20 000,00	
5	Przychody finansowe	147,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 881 319,598	3 123 241,44	3 420 000,00	3 730 000,00	3 920 000,00	
	RZEM PRZYCHODY	2 881 467,57	3 123 241,44	3 420 000,00	3 730 000,00	3 920 000,00	
6	Wynik z działalności operacyjnej	428 125,71	37 423,29	64 049,21	61 414,94	80 400,00	
7	Suma aktywów	1 665 686,25	1 745 466,53	1 771 983,01	1 839 785,67	1 903 741,14	
8	Średni stan aktywów	1 536 861,94	1 705 576,39	1 758 724,77	1 805 884,36	1 871 763,41	
9	Aktywa obrotowe	-	1 592 980,86	1 627 107,34	1 686 500,00	1 741 055,47	
10	Należności krótkoterminowe z tyt. Dostaw i usług o okresie spłaty >12 miesięcy	-	-	-	-	-	
11	Zobowiązania krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty > 12 miesięcy	-	-	-	-	-	
12	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	5 710,81	7 206,65	-	-	-	
13	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 687,50	7 408,92	8 758,13	8 000,00	12 000,00	
14	Zapasy	7 560,00	7 710,82	9 500,00	10 000,00	12 000,00	
15	Należności z tyt. dostaw i usług	359 264,85	313 727,43	322 500,00	351 700,00	387 055,47	
16	Średni stan należności z tyt. dostaw i usług	30 039,06	336 496,14	318 113,72	337 100,00	369 377,74	
17	Zobowiązań z tyt. dostaw i usług	-	43 054,96	50 000,00	40 000,00	30 000,00	
18	Średni stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług	95 667,16	36 547,01	46 527,48	45 000,00	35 000,00	
19	Zobowiązania krótkoterminowe	1 450 453,70	1 448 918,35	1 485 500,00	1 474 444,53	1 440 000,00	
20	Fundusz własny	1 450 453,70	1 487 876,99	1 551 926,20	1 613 341,14	1 693 741,14	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Pękala

KIEROWNIK
Gminnego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Żyrakowie
mgr Damian Dziato

LP	Rodzaj wskaźnika	Sposób wyliczenia wskaźnika	2022	2023	2024	2025
I	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
	1. Wskaźnik zyskowności netto (%)	Wynik netto x100% Przychody ze sprzedaży usług + Przychody ze sprzedaży materiałów + Pozostałe przychody operacyjne + Przychody finansowe	37 423,29 3 123 241,59 = 1,20 %	64 049,21 3 420 000,00 = 1,87 %	61 414,94 3 730 000,00 = 1,65 %	80 400,00 3 920 000,00 = 2,05 %
	2. Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	Wynik z działalności operacyjnej x 100% Przychody ze sprzedaży usług + Przychody ze sprzedaży materiałów + Pozostałe przychody operacyjne	37 423,29 3 123 241,59 = 1,20 %	64 049,21 3 420 000,00 = 1,87 %	61 414,94 3 730 000,00 = 1,65 %	80 400,00 3 920 000,00 = 2,05 %
	3. Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	Wynik netto x 100 % Średni stan aktywów	37 423,29 1 705 576,39 = 2,19 %	64 049,21 1 758 724,77 = 3,64 %	61 414,94 1 805 884,34 = 3,40 %	80 400,00 1 871 763,41 = 4,30 %
II	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
	1. Wskaźnik bieżącej płynności	Aktywa obrotowe-należności krótkoterminowe o okresie spłaty powyżej 12 m-cy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe Zobowiązania krótkoterminowe – Zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy + Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	1 585 571,94 152 125,00 = 10,42	1 618 349,21 148 500,00 = 10,90	1 678 500,00 147 444,53 = 11,38	1 729 055,47 140 000,00 = 12,35
	2. Wskaźnik szybkiej płynności	Aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe o okresie spłaty powyżej 12 m-cy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – zapasy Zobowiązania krótkoterminowe – Zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy + Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	1 577 861,12 152 125,00 = 10,37	1 608 849,21 148 500,00 = 10,83	1 668 500,00 147 444,53 = 11,32	1 717 055,47 140 000,00 = 12,26
III	WSKAŹNIK EFEKTYWNOŚCI					
	1. Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	Średni stan należności z tyt . dostaw i usług x 365 Przychody ze sprzedaży usług + Przychody ze sprzedaży materiałów	122 82 091,10 3 111 242,86 = 39,48	116 111 507,80 3 400 000,00 = 34,15	123 041 500,00 3 700 000,00 = 33,25	134 822 875,10 3 900 000, = 34,57
	2. Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	Średni stan zobowiązań z tyt. Dostaw i usług x 365 Przychody ze sprzedaży usług + Przychody ze sprzedaży materiałów	13 339 658,65 3 111 242,86 = 4,29	165 982 530,20 3 400 000,00 = 4,99	16 425 000,00 3 700 000,00 = 4,44	12 775 000,00 3 900 000,00 = 3,28
IV	WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA					
	1. Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	Zobowiązania długoterminowe + Zobowiązania krótkoterminowe + Rezerwy na zobowiązania) x 100% Aktywa razem	257 589,54 x100% 1 745 466,53 = 14,76 %	220 056,81 x100% 1 771 983,01 = 12,42 %	226 444,53 x100% 1 839 785,67 = 12,31 %	210 000,00 x100% 1 903 741,14 = 11,03 %
	2. Wskaźnik wypłacalności	Zobowiązania długoterminowe + Zobowiązania krótkoterminowe + Rezerwy na zobowiązania Fundusz własny	257 589,54 1 487 876,99 = 0,17	220 056,81 1 551 926,20 = 0,14	226 444,83 1 613 341,14 = 0,14	210 000,00 1 693 741,14 = 0,12

Nakłady inwestycyjne oraz amortyzacja w okresie 2022-2025

Załącznik Nr 4

	Bilans 31.12.2022	Amortyzacja 2023	Nakłady inwestycyjne 2023	Bilans 31.12.2023	Amortyzacja 2024	Nakłady inwestycyjne 2024	Bilans 31.12.2024	Amortyzacja 2025	Nakłady inwestycyjne 2025	Bilans 31.12.2025
Wyszczególnienie										
WNiP	0,00									
Środki trwałe	152 485,67	37 600,00	30 000,00	144 885,67	51 600,00	60 000,00	153 285,67	60 600,00	70 000,00	162 685,67
Budynki	127 514,48	22 800,00		104 714,48	22 800,00		81 914,48	25 800,00	30 000,00	86 114,48
Urz.techniczne	12 845,44	12 300,00	20 000,00	20 545,44	22 300,00	40 000,00	38 245,44	26 300,00	20 000,00	31 945,44
Śr.transportu	0,00	0,00		0,00						
Inne środki trwałe	12 125,75	2 500,00	10 000,00	19 625,75	6 500,00	20 000,00	33 125,75	8 500,00	20 000,00	44 625,75
Razem Aktywa Trwałe	152 485,67	37 600,00	30 000,00	144 885,67	51 600,00	60 000,00	153 285,67	60 600,00	70 000,00	162 685,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Pękala

KIEROWNIK
Gminnego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Żyrardowie
mgr Damian Dziato

GMINNY SAMODZIELNY
PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ W ŻYRAKOWIE

(dane jednostki)

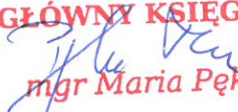
BILANS


sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	152 485,67	128 824,31	A	Kapitał (fundusz) własny	1 487 876,99	1 450 453,70
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 080,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	91 604,03	91 604,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 358 849,67	930 575,98
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1 080,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	152 485,67	127 744,31	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	152 485,67	127 744,31		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	127 514,48	103 631,06		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	12 845,44	12 600,93		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	12 125,75	11 512,32				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	37 423,29	428 273,69
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy				e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy				f) zobowiązania wekslowe		
b)	inne				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	89 295,32	64 820,42
3	Należności od pozostałych jednostek	311 958,88	358 518,02		h) z tytułu wynagrodzeń	12 377,37	805,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	311 958,88	358 428,02		i) inne	190,70	2,00
	– do 12 miesięcy	311 958,88	358 428,02	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	17 914,38	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	0,00	90,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 914,38	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	17 914,38	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 264 133,69	1 163 259,59		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 264 133,69	1 163 259,59				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 264 133,69	1 163 259,59				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 264 133,69	1 163 259,59				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 408,92	6 687,50				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 745 466,53	1 665 686,25		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 745 466,53	1 665 686,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Maria Pękala

KIEROWNIK
 Gminnego Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej w Żyrardowie

 mgr Damian Działo

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	144 875,67	152 485,67	A	Kapitał (fundusz) własny	1 551 926,20	1 487 876,99
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	91 604,03	91 604,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 396 272,96	1 358 849,67
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	144 875,67	152 485,67	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	144 875,67	152 485,67		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 704,48	127 514,48		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20 545,44	12 845,44		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	19 625,75	12 125,75				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	64 049,21	37 423,29
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	98 000,00	89 295,32
3	Należności od pozostałych jednostek	320 000,00	311 958,88	h)	z tytułu wynagrodzeń		12 377,37
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	320 000,00	311 958,88	i)	inne	500,00	190,70
	– do 12 miesięcy	320 000,00	311 958,88	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	16 800,00	17 914,38
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	16 800,00	17 914,38
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	16 800,00	17 914,38
					– krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 286 349,21	1 264 133,69				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 286 349,21	1 264 133,69				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 286 349,21	1 264 133,69				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 286 349,21	1 264 133,69				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 758,13	7 408,92				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 771 983,01	1 745 466,53		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 771 983,01	1 745 466,53

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Pękala

KIEROWNIK

Gminnego Samodzielnego Publicznego
Zarządu Opieki Zdrowotnej w Żyrardowie

mgr Damian Działo

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 441 349,21	3 136 772,86
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 400 000,00	3 111 242,86
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	41 349,21	25 530,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	3 392 300,00	3 110 509,11
I	Amortyzacja	37 600,00	37 609,50
II	Zużycie materiałów i energii	159 000,00	138 060,16
III	Usługi obce	360 000,00	342 398,15
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 200,00	3 750,60
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 340 000,00	2 157 456,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	448 000,00	396 238,23
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	43 500,00	34 995,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	49 049,21	26 263,75
D	Pozostałe przychody operacyjne	20 000,00	11 998,58
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	20 000,00	11 998,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 000,00	839,04
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	5 000,00	839,04
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	64 049,21	37 423,29
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	64 049,21	37 423,29
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	64 049,21	37 423,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Pękala

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	153 285,67	144 875,67	A	Kapitał (fundusz) własny	1 613 341,14	1 551 926,20
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	91 604,03	91 604,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 460 322,17	1 396 272,96
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	153 285,67	144 875,67	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	153 285,67	144 875,67		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 914,48	104 704,48		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	38 245,44	20 545,44		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	33 125,75	19 625,75				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	61 414,94	64 049,21
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	107 444,53	98 000,00
3	Należności od pozostałych jednostek	350 000,00	320 000,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	350 000,00	320 000,00	i)	inne		500,00
	– do 12 miesięcy	350 000,00	320 000,00	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	14 000,00	16 800,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 000,00	16 800,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	14 000,00	16 800,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 316 800,00	1 286 349,21		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 316 800,00	1 286 349,21				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 316 800,00	1 286 349,21				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 316 800,00	1 286 349,21				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 000,00	8 758,13				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 839 785,67	1 771 983,01		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 839 785,67	1 771 983,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Pękala

KIEROWNIK

Gminnego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Żyrardowie

mgr Damian Działo

(dane jednostki)

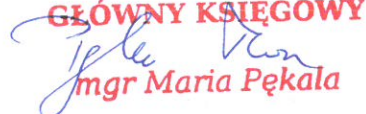
BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024			rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Aktywa trwałe	162 685,67	153 285,67	A	Kapitał (fundusz) własny	1 693 741,14	1 613 341,14
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	91 604,03	91 604,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 521 737,11	1 460 322,17
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	162 685,67	153 285,67	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	162 685,67	153 285,67		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	86 114,48	81 914,48		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	31 945,44	38 245,44		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	44 625,75	33 125,75				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	80 400,00	61 414,94
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy				e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy				f) zobowiązania wekslowe		
b)	inne				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	110 000,00	107 444,53
3	Należności od pozostałych jednostek	384 555,47	350 000,00		h) z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	384 555,47	350 000,00		i) inne		
	– do 12 miesięcy	384 555,47	350 000,00	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	10 000,00	14 000,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 000,00	14 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	10 000,00	14 000,00
					– krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 330 000,00	1 316 800,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 330 000,00	1 316 800,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 330 000,00	1 316 800,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 330 000,00	1 316 800,00				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 000,00	8 000,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 903 741,14	1 839 785,67		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 903 741,14	1 839 785,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Pękala

KIEROWNIK
Gminnego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Zyrardowie

mgr Damian Działo