

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 6 6 1 8 8 9 1 7 2	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 3 4 7 5 4	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W KOŁO			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WIELKOPOLSKIE	Powiat	KOLSKI
Gmina	KOŁO	Miejscowość	KOŁO
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	KOLSKI	Gmina	KOŁO
Ulica	JÓZEFA PONIATOWSKIEGO	Nr domu	25
		Nr lokalu	
Miejscowość	KOŁO	Kod pocztowy	62-600
		Poczta	KOŁO
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			
8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA			
8 6 2 2 Z PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA			
8 6 9 0 B DZIAŁALNOŚĆ POGOTOWIA RATUNKOWEGO			
8 6 9 0 C PRAKTYKA PIEŁĘGNIAREK I POŁOŻNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole w 2023 osiągnął ujemny wynik finansowy w wysokości 7 730 009,20. Strata netto wykazana w sprawozdaniu finansowym przekracza koszty amortyzacji. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Szpital. Jednostka dokonała oceny występowania ujemnych wyników finansowych oraz niezdolności do terminowego regulowania zobowiązań. Zdaniem Kierownika Jednostki nie są to wystarczające przesłanki do uznania, że działalność nie będzie kontynuowana. Szpital posiada 153 łóżka i rocznie hospitalizuje ponad 8 tys pacjentów i wykonuje ponad 3 tys zabiegów operacyjnych a z porad w przyszpitalnych poradniach korzysta ok 18 tys chorych. Dzięki wykorzystaniu dotacji oraz środków własnych Szpital podlega systematycznie modernizacji i rozszerza działalność leczniczą. W 2023r. Szpital otrzymał dofinansowanie z Narodowego Funduszu Zdrowia w wysokości 399 338,00 zł na podniesienie bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych. W roku 2023 zostały uruchomione 3 nowe poradnie. Od 1 czerwca 2023 r. działa Poradnia Alergologiczna - wartość umowy to kwota 156 013,64 zł, od 01.09.2023 poradnia leczenia bólu, a od dnia 06.11.2023 poradnia leczenia chorób metabolicznych. W m-cu marcu 2024 zakończył się I etap Przebudowy Oddziału Wewnętrzny w SPZOZ w Kole wraz z dostosowaniem budynku głównego szpitala do wymogów ppoż. Wartość zadania to kwota 6 487 942,00. Zadanie zostało zrealizowane ze środków z inwestycji rządowego funduszu Polski Ład w kwocie 5 400 000,00 i środków Powiatu Kolskiego w kwocie 1 087 942,00. W roku 2024 będzie ogłoszony przetarg na wykonanie II etapu przebudowy Oddziału Wewnętrzny. Wartość zadania to kwota 6 606 000,00. Niniejszym Dyrektor w świetle posiadanych informacji oświadcza, iż nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższych latach obrotowych, jak również nie przewiduje się istotnego zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym działalności.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania są zgodne z ustawą o rachunkowości.

Środki trwałe i WNIIP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:

a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 10.000 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych, natomiast środki trwałe o wartości jednostkowej do 10.000 zł których okres użytkowania jest dłuższy niż rok wprowadzono do ewidencji środków trwałych i dokonywano odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych,

b) pozostałe środki trwałe umarzane były metoda liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,

c) wartości niematerialne i prawne - programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat.

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej). Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości /rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001r w sprawie szczególnych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Aktywa obrotowe

1. wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy:

- materiały - w cenach nabycia,

Odpisy aktualizujące zapasy dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,

- należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,

- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej.

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Kapitały własne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rezerwy na zobowiązania wykazuje się w wiarygodnie oszacowanej wysokości.

Fundusze specjalne wykazuje się w w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe wykazuje się w wartości nominalnej

Ustalania wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych,
- wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych)- sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46,47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W
KOLE

(dane jednostki)

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 trwale	32 385 316,93	32 136 432,75	A	Kapitał (fundusz) własny	-20 923 322,84	-13 193 313,64
I	Wartości niematerialne i prawne	438 640,50	819 321,38	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 514 429,31	5 514 429,31
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	438 640,50	819 321,38				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwale	31 823 094,94	31 228 723,66	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	31 096 675,06	28 687 879,44		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	867 072,00	867 072,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 022 818,38	23 955 017,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	600 585,60	362 835,93		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	1 417 376,25	794 418,84				
e)	inne środki trwałe	3 188 822,83	2 708 535,67				
2	Środki trwałe w budowie	726 419,88	2 540 844,22	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-18 707 742,95	-14 288 443,42
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-7 730 009,20	-4 419 299,53
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 525 820,08	50 926 034,70
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	6 716 077,76	4 244 702,36
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 908 032,00	3 039 096,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	3 660 069,00	2 214 014,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	1 247 963,00	825 082,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	1 808 045,76	1 205 606,36
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	1 808 045,76	1 205 606,36
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	8 975 773,96	3 606 478,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	8 975 773,96	3 606 478,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	8 975 773,96	3 606 478,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	123 581,49	88 387,71	III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 861 928,18	15 589 943,66
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	123 581,49	88 387,71	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	7 217 180,31	5 596 288,31		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	1 107 556,18	653 270,21		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	1 107 556,18	653 270,21	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	5 187 616,25	3 539 996,75	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 152 950,11	14 886 137,87
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	1 910 706,36	1 229 704,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	116 495,72
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 744 170,41	9 262 818,03
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	8 744 170,41	9 262 818,03

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 982 913,50	1 830 608,19
3	Należności od pozostałych jednostek	5 187 616,25	3 539 996,75	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 575 993,58	1 327 232,80
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 228 567,06	2 723 566,16	i)	inne	939 166,26	1 119 279,13
	- do 12 miesięcy	4 228 567,06	2 723 566,16	-	Fundusze specjalne	708 978,07	703 805,79
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	28 972 040,18	27 484 910,68
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 210,02	959,59	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	954 839,17	815 471,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	28 972 040,18	27 484 910,68
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		- długoterminowe	25 697 005,94	25 862 357,29
III	Inwestycje krótkoterminowe	821 385,29	1 315 810,09		- krótkoterminowe	3 275 034,24	1 622 553,39
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	821 385,29	1 315 810,09				
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	821 385,29	1 315 810,09				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	737 807,84	1 148 008,48				
	- inne środki pieniężne	83 577,45	167 801,61				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	100 622,59	87 211,26				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	39 602 497,24	37 732 721,06		PASYWA razem (suma poz. A i B)	39 602 497,24	37 732 721,06

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W KOLE

Grzegorz Gibaszek

GLÓWNY KSIĘGOWY
Aneta Kaźmierczak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(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:	62 881 072,27	54 805 849,49
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	64 750 008,27	55 255 528,49
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 868 936,00	-449 679,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	--	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	71 254 748,18	60 744 162,22
I	Amortyzacja	3 054 856,03	2 664 955,81
II	Zużycie materiałów i energii	6 373 791,28	5 305 761,46
III	Usługi obce	29 789 126,09	25 933 992,48
IV	Podatki i opłaty, w tym:	92 758,60	93 625,30
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	26 208 359,60	21 954 794,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 404 961,10	4 464 797,92
	– emerytalne	2 395 213,69	1 976 369,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	330 895,48	326 234,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-8 373 675,91	-5 938 312,73
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 072 011,60	3 999 860,80
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	2 560 492,18	2 178 891,78
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 967,60	1 787,58
IV	Inne przychody operacyjne	1 505 551,82	1 819 181,44
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 157 141,20	1 947 592,11
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	60 281,71	51 209,00
III	Inne koszty operacyjne	2 096 859,49	1 896 383,11
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-6 458 805,51	-3 886 044,04
G	Przychody finansowe	243 242,05	195 248,98
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	243 242,05	195 248,98
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	1 502 533,74	719 263,47
I	Odsetki, w tym:	1 460 386,99	624 339,28
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	42 146,75	94 924,19
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-7 718 097,20	-4 410 058,53
J	Podatek dochodowy	11 912,00	9 241,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-7 730 009,20	-4 419 299,53

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W KOLE

Grzegorz Gibaszek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Kuzmierczak

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-13 193 313,64	-8 774 014,11
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-13 193 313,64	-8 774 014,11
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 514 429,31	5 514 429,31
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 514 429,31	5 514 429,31
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	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	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
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
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
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	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	-18 707 742,95	-14 288 443,42
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	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	18 707 742,95	14 288 443,42
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	18 707 742,95	14 288 443,42
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- ---	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	18 707 742,95	14 288 443,42
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-18 707 742,95	-14 288 443,42
6.	Wynik netto	-7 730 009,20	-4 419 299,53
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	7 730 009,20	4 419 299,53
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-20 923 322,84	-13 193 313,64
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-20 923 322,84	-13 193 313,64

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W KOLE

Grzegorz Gibaszek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aneta Kazimierczak

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Hancerz	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-7 730 009,20	-4 419 299,53
II.	Korekty razem	2 292 212,15	3 425 963,09
1.	Amortyzacja	3 054 856,03	2 664 955,81
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	659 441,78	206 588,14
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-397 640,54	-593 101,08
5.	Zmiana stanu rezerw	2 471 375,40	484 199,43
6.	Zmiana stanu zapasów	-454 285,97	47 432,17
7.	Zmiana stanu należności	-1 647 619,50	-718,89
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-409 017,84	2 220 334,93
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 438 524,39	2 036 190,13
10.	Inne korekty	-2 423 421,60	-3 639 917,55
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-5 437 797,05	-993 336,44
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	2 437 884,15	3 868 894,77
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	2 437 884,15	3 868 894,77
II.	Wydatki	2 885 368,44	3 712 771,80
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 885 368,44	3 712 771,80
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-447 484,29	156 122,97
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	8 100 000,00	2 500 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	8 100 000,00	2 500 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 709 143,46	1 373 269,36
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	2 049 701,68	937 704,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	659 441,78	206 588,14
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	228 977,22
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 390 856,54	1 126 730,64
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-494 424,80	289 517,17
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-494 424,80	289 517,17
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 315 810,09	1 026 292,92
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	821 385,29	1 315 810,09
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	482 183,94	567 688,78

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W KOLE

Grzegorz Głuszek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Kozmierczak

Nazwa jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 1 - ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu				1 991 412,19		1 991 412,19		1 991 412,19
b)	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	371 060,00	0,00	371 060,00	0,00	371 060,00
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00		0,00
	- zakupy gotowych wnip				371 060,00		371 060,00		371 060,00
	- aport, darowizna						0,00		0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	inne						0,00		0,00
c)	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż						0,00		0,00
	- likwidacja						0,00		0,00
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne				0,00		0,00		0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	2 362 472,19	0,00	2 362 472,19	0,00	2 362 472,19
e)	Umorzenie - stan na początek okresu				1 172 090,81		1 172 090,81	x	1 172 090,81
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	751 740,88	0,00	751 740,88	x	751 740,88
	- amortyzacja				751 740,88		751 740,88	x	751 740,88
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
	- inne						0,00	x	0,00
	- Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- sprzedaż						0,00	x	0,00
	- likwidacja						0,00	x	0,00
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
	- inne						0,00	x	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 923 831,69	0,00	1 923 831,69	x	1 923 831,69
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	438 640,50	0,00	438 640,50	0,00	438 640,50

Miejsce i data sporządzenia

Kolo, 2024-03-28

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)

		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	438 640,50	819 321,38
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
	- leasing finansowy		
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	Razem	438 640,50	819 321,38

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 2 - KWOTA KOSZTÓW ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH ORAZ KWOTA WARTOŚCI FIRMY, A TAKŻE WYJAŚNIENIE OKRESU ICH ODPISYWANIA, OKREŚLONEGO ODPOWIEDNIO W ART. 33 UST 3 ORAZ ART. 44B UST 10 - NIE DOTYCZY

	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.33 ust.3)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

	WARTOŚĆ FIRMY	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.44b ust.10)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Miejsce i data sporządzenia

Kolo, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 3 - ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	867 072,00	31 154 946,04	1 735 903,57	1 812 199,89	12 788 719,71	2 540 844,22		50 899 685,43
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	1 875 417,57	385 833,11	928 110,00	1 537 012,64	60 993,23	0,00	4 787 366,55
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie		1 875 417,57				60 993,23		1 936 410,80
	- zakup gotowych środków trwałych			48 447,98	330,00	182 709,09			231 487,07
	- aport, darowizna/EDM					397 640,54			397 640,54
	- dotacje inne jednostki					200 000,00			200 000,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne Starostwo			229 155,28	139 167,00	99 766,62			468 088,90
	- inne			108 229,85	788 613,00	656 896,39			1 553 739,24
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	1 875 417,57	0,00	1 920 417,57
	- sprzedaż								0,00
	- likwidacja				45 000,00				45 000,00
	- darowizna, aport								0,00
	- przyjęcie na środki trwałe						1 875 417,57		1 875 417,57
	- inne								0,00
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	867 072,00	33 030 363,61	2 121 736,68	2 695 309,89	14 325 732,35	726 419,88	0,00	53 766 634,41
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	7 199 929,04	1 373 067,64	1 017 781,05	10 080 184,04	x	x	19 670 961,77
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	807 616,19	148 083,44	290 690,04	1 056 725,48	x	x	2 303 115,15
	- amortyzacja		807 616,19	148 083,44	290 690,04	1 056 725,48	x	x	2 303 115,15
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	30 537,45	0,00	x	x	30 537,45
	- sprzedaż						x	x	0,00
	- likwidacja				30 537,45		x	x	30 537,45
	- darowizna, aport						x	x	0,00
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	8 007 545,23	1 521 151,08	1 277 933,64	11 136 909,52	x	x	21 943 539,47
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	867 072,00	25 022 818,38	600 585,60	1 417 376,25	3 188 822,83	726 419,88	0,00	31 823 094,94

Koło, 2023-03-28

	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	31 096 675,06	28 687 879,44
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
	- leasing finansowy	0,00	0,00
	- leasing operacyjny	0,00	0,00
	Razem	31 096 675,06	28 687 879,44

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 4 - KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODREBNI DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH - NIE DOTYCZY

	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	utworzenie		
	wykorzystanie		
	uznane za zbędne		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologii	
c)	przeznaczenie do likwidacji	
d)	konieczność wycofania z używania	
e)	inne	
	Razem	0,00

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 5 - WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	powierzchnia w ha	3,6128	3,6128
	- będących w ewidencji bilansowej	867 072,00	867 072,00
	- będących w ewidencji pozabilansowej		
	-		
	-		
	Razem	867 072,00	867 072,00

	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wiecezycie		
b)	używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		
	- od jednostek pozostałych		
c)	środki trwale obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym:	0,00	0,00
	- środki transportu		
	- urządzenia techniczne i maszyny		
	- pozostałe środki trwale		
	-		
	Razem	0,00	0,00

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 6 - ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Stan na początek okresu		2 540 844,22	552 295,65
Zwiększenia		60 993,23	3 102 825,63
a	poniesione nakłady inwestycyjne	60 993,23	3 102 825,63
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących		
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d			
3 Zmniejszenia		1 875 417,57	1 114 277,06
a	przekazanie na środki trwałe	1 875 417,57	1 114 277,06
b	oddanie do użytkowania nieruchomości		
c	sprzedaż środków trwałych w budowie		
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
f	inne		0,00
Stan na koniec okresu		726 419,88	2 540 844,22

Miejsce i data sporządzenia

Kolo. 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 7- ZALICZKI NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE - NIE WYSTĄPIŁY

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 8 - LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB PRAW, W TYM ŚWIADECTW UDZIAŁOWYCH, ZAMIENNYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH WARRANTÓW I OPCJI ZE WSKAZANIEM PRAW, JAKIE PRZYNAJĄ - NIE DOTYCZY

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 9 - WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE - NIE DOTYCZY

ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE		
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	
1.	Zmiana technologii produkcji	
2.	Zaniechanie określonej produkcji	
3.	Przeznaczenie do likwidacji wobec nieopłacalności dalszego remontowania i użytkowania	
4.	Inne przyczyny	
	Razem	0,00

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 10 - NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE - NIE WYSTĄPIŁY

Miejsce i data sporządzenia

Koto, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 11- ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁGOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- na należności		
- na odsetki od należności		
- konwersja z		
- zasądzonych kosztów sądowych		
- wniesione aportem		
- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym		
- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zapłata należności		
- zapłata odsetek od należności		
- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
- umorzenie należności		
- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
- odpisanie należności jako nieściągalnych		
- spisanie wierzytelności ujętych na		
- uznanie za zbędne		
-		
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Stan na początek okresu	212 489,64	163 068,22
a) zwiększenia (z tytułu)	60 281,71	51 209,00
- na należności	60 281,71	51 209,00
- na odsetki od należności		
- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
- zasądzonych kosztów sądowych		
- wniesione aportem		
- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)	5 967,60	1 787,58
- zapłata należności	5 967,60	1 787,58
- zapłata odsetek od należności		
- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
- umorzenie należności		
- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
- odpisanie należności jako nieściągalnych		
- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
- uznanie za zbędne		
-		
Stan na koniec okresu	266 803,75	212 489,64

Miejsce i data sporządzenia

Koło, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 12 - WARTOŚĆ POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI ZAPASÓW

L.p	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na początek roku	Wartość bilansowa na koniec roku bieżącego
1.	Materiały	653 270,21	1 107 556,18
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
Razem		653 270,21	1 107 556,18

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 13 - WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW- NIE DOTYCZY

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych					0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)					0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych					0,00
4.	Inne przyczyny					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Miejsce i data sporządzenia

Koło, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 14 - DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE

DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE (A.V.2)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
- Koszty większych remontów środków trwałych		
- Koszty uruchomienia nowej produkcji		
- Oplacone z góry (za przyszłe lata) czynsze		
- Oplacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
- Inne: prowizja od kredytu	17 763,39	31 930,71
- inne	105 818,10	56 457,00
Razem	123 581,49	88 387,71

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 15 - ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY- NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczone podatki dochodowe		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
		odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz) własny	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku obrotowego, w tym:					
2.	Zwiększenia					
3.	Zmniejszenia					
4.	Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu strat podatkowych					

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 16 - KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	88 219,99	74 808,66
- ubezpieczenia majątkowe	85 618,80	72 567,34
- koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
- prenumerata	2 110,42	2 241,32
- koszty większych remontów środków trwałych		
- koszty uruchomienia nowej produkcji		
- podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie		
pozostałe	490,77	
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	12 402,60	12 402,60
- prowizja od kredytów	12 402,60	12 402,60
- dyskonto odsetek od obligacji		
- prowizja od obligacji		
- koszty podwyższenia kapitału		
- odsetki od leasingu finansowego		
- prowizja od udzielonej gwarancji		
- pozostałe (wg tytułów)		
-		
Razem	100 622,59	87 211,26

Miejsce i data sporządzenia

Kolo, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 17 - KAPITAŁ PODSTAWOWY SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a) Stan na początek okresu	5 514 429,31
b) zwiększenia z tytułu	0,00
-	-
-	-
c) zmniejszenia z tytułu	0,00
-	-
-	-
d) Stan na koniec okresu	5 514 429,31

DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW								
Lp.	Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji/udziału danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 akcji/udziału	Wartość posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów
		zwykłe	uprzywilejowane	inne				
1	Właściciel- Powiat Kolski	1,00			1,00	5 514 429,31	5 514 429,31	100,00%
					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%
	Razem	1,00	0,00	0,00	1,00	5 514 429,31	5 514 429,31	100,00%

Miejsce i data sporządzenia
Kolo, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 18 - PROPOZYCJA CO DO SPOSOBU POKRYCIA ZYSKU LUB STRATY

	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	(7 730 009,20)
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-))	
3.	Razem strata do pokrycia (1+/-2)	(7 730 009,20)
4.	Proponowane źródło pokrycia straty:	7 730 009,20
	- kapitał (fundusz) zapasowy	
	- kapitał (fundusz) rezerwowy	
	- obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
	- dopłaty wspólników	
	- dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
	- zyski przyszłych lat	7 730 009,20
	- inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	0,00

Miejsce i data sporządzenia

Koło, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 19 - DANE O STANIE REZERW

Cześć opisowa zawierająca:

- a) Rozwiązano rezerwę w kwocie 326 002,47 - rozstrzygnięcie postępowania sądowego
- b) Utworzono rezerwę w kwocie 480 247,00 na poczet toczącego się postępowania sądowego
- c) Utworzono rezerwę w kwocie 598 480,00 na poczet toczącego się postępowania sądowego
- d) Rozwiązano rezerwę w kwocie 746 840,91 - rozstrzygnięcie postępowania sądowego
- e) Utworzono rezerwę w kwocie 704 089,95 na poczet toczącego się postępowania sądowego

REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:	2 214 014,00	1 446 055,00	0,00	0,00	3 660 069,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne	2 214 014,00	1 446 055,00	0,00		3 660 069,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na spory sądowe					0,00
	- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	2 030 688,36	2 231 479,35	133 315,57	1 072 843,38	3 056 008,76
a)	na świadczenia emerytalne i podobne	825 082,00	422 881,00	0,00		1 247 963,00
b)	na pozostałe koszty:	1 205 606,36	1 808 598,35	133 315,57	1 072 843,38	1 808 045,76
	- na VAT należny po spełnieniu warunków					0,00
	- na składki ZUS , zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
	- na inne w tym: sprawy sądowe	1 205 606,36	1 808 598,35	133 315,57	1 072 843,38	1 808 045,76
	Razem	4 244 702,36	3 677 534,35	133 315,57	1 072 843,38	6 716 077,76

Miejsce i data sporządzenia

Kolo, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 20 - ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Okres wymagalności		Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na:						stan na:			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. dostaw robót i usług									0,00	0,00
inne									0,00	0,00
Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. dostaw robót i usług									0,00	0,00
inne									0,00	0,00
Pozostałych jednostek	15 589 943,66	15 861 928,18	1 870 408,00	2 286 070,04	1 736 070,00	4 725 370,84	0,00	1 964 333,08	19 196 421,66	24 837 702,14
kredyty i pożyczki	1 229 704,00	1 910 706,36	1 870 408,00	2 286 070,04	1 736 070,00	4 725 370,84	0,00	1 964 333,08	4 836 182,00	10 886 480,32
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	116 495,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			116 495,72	0,00
zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
inne	14 243 743,94	13 951 221,82							14 243 743,94	13 951 221,82
	15 589 943,66	15 861 928,18	1 870 408,00	2 286 070,04	1 736 070,00	4 725 370,84	0,00	1 964 333,08	19 196 421,66	24 837 702,14

Miejsce i data sporządzenia

Kolo, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 21 - ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne przychodów (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
- ujemna wartość firmy		
- długoterminowe (wg tytułów)	25 697 005,94	25 862 357,29
- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	25 697 005,94	25 862 357,29
- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	3 275 034,24	1 622 553,39
- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	2 087 205,24	1 622 553,39
- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
- inne NFZ	1 187 829,00	0,00
Razem	28 972 040,18	27 484 910,68

Miejsce i data sporządzenia

Koło, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 22 - STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
				bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1.	Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-							
-							
2.	Usługi, w tym główne grupy:	64 750 008,27	55 255 528,49	0,00	0,00	0,00	0,00
-	usługi zdrowotne płatne przez NFZ	64 750 008,27	55 255 528,49				
-							
3.	Towary, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	hurt						
-	detal						
-	gastroνομia						
	Razem	64 750 008,27	55 255 528,49	0,00	0,00	0,00	0,00

	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG	Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Umowy niezakończone, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
-						
b)	umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Miejsce i data sporządzenia

Koło, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 23- KOSZTY RODZAJOWE

	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	3 054 856,03	2 664 955,81
b)	zuzycie materiałów i energii	6 373 791,28	5 305 761,46
c)	usługi obce	29 789 126,09	25 933 992,48
d)	podatki i opłaty	92 758,60	93 625,30
e)	wynagrodzenia	26 208 359,60	21 954 794,52
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 404 961,10	4 464 797,92
	- emerytalne	2 395 213,69	1 976 369,20
g)	pozostałe koszty rodzajowe	330 895,48	326 234,73
	- koszty podróży służbowych	33 283,64	21 370,14
	- reklama publiczna		
	- reklama i reprezentacja		
	- koszty ubezpieczeń majątkowych	296 073,74	304 264,47
	- inne koszty	1 538,10	600,12
	Razem	71 254 748,18	60 744 162,22
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Miejsce i data sporządzenia

Kolo, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 24 - SKŁADNIKI AKTYWÓW I PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA					
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	133		B.II.3 lit.a)	2 585 774,00
				B.III.3 lit.a)	1 020 704,00
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego	240		B.II.3 lit.c)	
				B.III.3 lit.c)	
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki	240		B.II.3 lit.a)	6 389 999,96
				B.III.3 lit.a)	890 002,36
4.	Pozostałe rezerwy	651		B.I.3	1 808 045,76
5.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	651-2, 640-02		A.V.2	123 581,49
6.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	640-1 651- 1		B.IV	100 622,59
	Razem		0,00		12 694 526,08

Miejsce i data sporządzenia

Koło, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 25 - STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH					
Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie	3 147,09	2 967,69	179,40	1 557,84
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	818 238,20	1 312 842,40	-494 604,20	480 626,10
3.	Inne środki pieniężne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-				0,00	
-				0,00	
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	821 385,29	1 315 810,09	-494 424,80	482 183,94

INNE KOREKTY - POZ. RPP - A.10.			
Lp.	Rodzaj korekty	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
1.	Umorzenie zaciągniętych pożyczek (-)		
2.	Umorzenie udzielonych pożyczek (+)		
3.	Otrzymane odszkodowanie za naprawę samochodu - bez wpływu środków pieniężnych (-)		
4.	Dotacja organ założycielski	468 088,90	2 176 068,46
5.	Dotacja JST i innych jednostek	1 955 332,70	1 463 849,09
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 423 421,60	3 639 917,55

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

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	-5 437 797,05
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-447 484,29
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	5 390 856,54
Przepływy pieniężne netto	-494 424,80

Miejsce i data sporządzenia

Koto, 2024-03-28

	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Miejsce i data sporządzenia

Koło, 2024-03-28

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 29- W PRZYPADKU GDY SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCE INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI SĄ WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ: NIE DOTYCZY

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmują stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 30 - INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH, Z PODZIAŁEM NA LOSOWE- NIE WYSTĄPIŁY

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 31 - ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM - NIE WYSTĄPIŁY

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 32 - KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 33 - NAKŁADY PONIESIONE NA AKTYWA TRWAŁE , W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne	371 060,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania w tym:	4 602 086,09	3 835 630,34
na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym	57 993,23	13 093 942,00
na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
Razem	5 031 139,32	16 929 572,34

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 34 - INFORMACJE O KOSZTACH ZWIĄZANYCH Z PRACAMI BADAWCZYMI I PRACAMI ROZWOJOWYMI KTÓRE NIE ZOSTAŁY ZAKWALIFIKOWANE ZGODNIE Z ART. 33. UST 2 DO WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH - NIE DOTYCZY

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 35 - DLA POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH - KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY- NIE WYSTĄPIŁY

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 36 - INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM- NIE DOTYCZY

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 37- KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, W TYM ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE KTÓRE POWIĘKSYŁY KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ROKU OBROTOWYM - NIE DOTYCZY

NOTA OBJAŚNIAJĄCA NR 38 - WARTOŚĆ ŻYWNOŚCI PRZEKAZANEJ ORGANIZACJOM PORZĄDKOWYM, Z PRZEZNACZENIEM NA WYKONANIE PRZEZ TE ORGANIZACJE ZADAŃ W ZAKRESIE OKREŚLONYM W ART.2 PKT. 2 USTAWY Z DNIA 19 LIPCA 2019R. O PRZECIWDZIAŁANIU MARNOWANIU ŻYWNOŚCI (DZ.U. POZ 1680) LUB KWOTĘ OPŁATY ZA MARNOWANIE ŻYWNOŚCI, O KTÓREJ MOWA W ART 5 TEJ USTAWY - NIE DOTYCZY

Miejsce i data sporządzenia

Koło, 2024-03-28

OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH - Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.			
LP	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim
1.	Pracownicy umysłowi	252	251
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	6	7
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
4.	Uczniowie		
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1	1
Razem		259	259

Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:			
Rodzaj usługi	za rok obrotowy		
	wynagrodzenia obciążające		
	Należne brutto	Wypłacone brutto	
badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,	14 145,00	14 145,00	
inne usługi atestacyjne,			
usługi doradztwa podatkowego,			
pozostałe usługi	0,00	0,00	
- półroczny przegląd sprawozdania			
- inne			
	14 145,00	14 145,00	

Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów - nie dotyczy

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie dotyczy

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie dotyczy

Miejsce i data sporządzenia

Koło, 2024-03-28

Informacja o stanie środków zgromadzonych na rachunku VAT

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Rachunek VAT Bank Gospodarstwa Krajowego	0,00
2.	Rachunek VAT Santander Bank Polska	0,00
3.	Rachunek VAT PKO BP S.A.	0,00

INNE INFORMACJE

- 1) **Inne informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**
nie wystąpiły
- 2) **Informacje o zdarzeniach, jakie wystąpiły pod dniem bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik jednostki**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w roku 2023 odczuwał skutki cen wzrostu w związku z trwającą nadal wojną na Ukrainie. Niestabilna sytuacja za wschodnią granicą doprowadziła do wzrostu cen zakupionych materiałów i leków. W związku ze wzrostem od 2022 roku cen gazu i energii elektrycznej, a także minimalnego wynagrodzenia za pracę kontrahenci podnosili ceny na oferowane usługi i materiały tym samym szpital otrzymywał wyższe rachunki co przełożyło się na wzrost cen oferowanych usług. Jednym z kluczowych wysokich kosztów była zrealizowana od lipca 2023 roku ustawa podwyżkowa dot wynagrodzeń pracowników medycznych zatrudnionych w jednostce, która doprowadziła do istotnego wzrostu wynagrodzeń i ich pochodnych nie zapewniając właściwego finansowania z NFZ. Przeprowadzone postępowania przetargowe i konkursy spowodowały wzrost cen na oferowane produkty w kluczowych punktach sprawozdania. W związku z ogólnym wzrostem inflacji w roku 2023 jednostka borykała się również, że wzrostem stawek za usługi medyczne.

- 3) **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki i ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny**

Sprawozdanie finansowe za 2023 zostało zaprezentowane zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości

- 4) **Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - nie dotyczy**

- 5) **Wyjaśnienie zagrożeń dla kontynuacji działalności, hasłowo wskazanych we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole w 2023 osiągnął ujemny wynik finansowy w wysokości 7 730 009,20 zł. Strata netto wykazana w sprawozdaniu finansowym przekracza koszty amortyzacji. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Szpital. Jednostka dokonała oceny występowania ujemnych wyników finansowych oraz niezdolności do terminowego regulowania zobowiązań. Zdaniem Kierownika Jednostki nie są to wystarczające przesłanki do uznania, że działalność nie będzie kontynuowana. Szpital posiada 153 łóżka i rocznie hospitalizuje ponad 8 tys pacjentów i wykonuje ponad 3 tys zabiegów operacyjnych a z porad w przyszpitalnych poradniach korzysta ok 20 tys chorych. Dzięki wykorzystaniu dotacji oraz środków własnych Szpital podlega systematycznie modernizacji i rozszerza działalność leczniczą. W 2023 r. Szpital otrzymał dofinansowanie z Narodowego Funduszu Zdrowia w wysokości 399 338,00 zł na podniesienie bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych. W roku 2023 zostały uruchomione 3 nowe poradnie. Od 1 czerwca 2023 r. działa Poradnia Alergologiczna - wartość umowy to kwota 156 013,64 zł, od 01.09.2023 poradnia leczenia bólu, a od dnia 06.11.2023 poradnia leczenia chorób metabolicznych. W m-cu marcu 2024 zakończył się I etap Przebudowy Oddziału Wewnętrzznego w SPZOZ w Kole wraz z dostosowaniem budynku głównego szpitala do wymogów ppoż. Wartość zadania to kwota 6 487 942,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane ze środków z inwestycji rządowego funduszu Polski Ład w kwocie 5 400 000,00 zł i środków Powiatu Kolskiego w kwocie 1 087 942,00 zł. W roku 2024 będzie ogłoszony przetarg na wykonanie II etapu przebudowy Oddziału Wewnętrzznego. Wartość zadania to kwota 6 606 000,00 zł. Niniejszym Dyrektor w świetle posiadanych informacji oświadcza, iż nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższych latach obrotowych, jak również nie przewiduje się istotnego zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym działalności.

6) **Oświadczenie kierownika jednostki**

Niniejszym Dyrektor oświadcza, iż przedłożone sprawozdanie finansowe nie zawiera korekty dot. utworzenia rezerwy z tytułu niewykorzystanych urlopów w kwocie 49 420,95zł, z uwagi na to, iż jednostka w poprzednich latach wypłacała ekwiwalenty za urlopy osobom, które nie mogły wykorzystać urlopu w naturze ze względu na długą absencję chorobową. Statystyka z poprzednich lat pokazuje, iż wypłacona kwota ekwiwalentów nie jest taka wysoka jak pokazują założenia.

Miejsce i data sporządzenia

Koło, 2024-03-28