

Uchwała Nr
RADY POWIATU w KOŃSKICH
z dnia, 2023 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zespołu
Opieki Zdrowotnej w Końskich za 2022 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1

W oparciu o opinię niezależnego biegłego rewidenta, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały, zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich za 2022 rok.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3

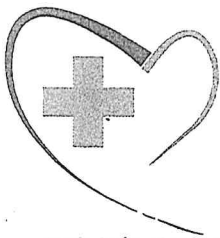
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Art. 45 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości nakłada na jednostkę obowiązek sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego, które w świetle art. 53 ust. 1 w/w ustawy podlega zatwierdzeniu przez organ, który utworzył jednostkę, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich sporządził roczne sprawozdanie finansowe za 2022 rok, które było przedmiotem badania przez biegłego rewidenta, wybranego zgodnie z Uchwałą Nr XXXVII/67/2021 Rady Powiatu w Końskich z dnia 30 listopada 2021 roku.

Biorąc pod uwagę powyższe, podjęcie uchwały uważa się za zasadne.



Zespół Opieki
Zdrowotnej
w Końskich

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W KOŃSKICH
26-200 KOŃSKIE, ul. Gimnazjalna 41B

Tel. Sekretariat (041) 39 02 350; fax (041) 39 02 189
<http://www.zoz.konskie.pl> e-mail: szpital@zoz.konskie.pl
Konto: PEKAO S.A. I o/Końskie 12 1240 4416 1111 0000 4956 3124
NIP: 658-17-05-655 REGON: 260076450

P. M. Wicłowski

.....Tych, którzy leczenia potrzebowali uzdrowiał. Łk-9. 11/

Pragniemy zapewnić wszystkim mieszkańcom w rejonie działania poczucie bezpieczeństwa zdrowotnego, a pacjentom świadczyć usługi medyczne najlepszej jakości, na wysokim poziomie etycznym.



SZPITAL AKREDYTOWANY - SZPITAL PRZYJAZNY DZIECKU

DFK/033/03/2023

Końskie, 05.04.2023r.

STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH
Kancelaria Ogólna - BOK



RPW/10892/2023
Data wpływu: 2023-04-05

POWIAT KONECKI

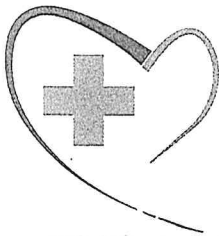
ul. Stanisława Staszica 2

26-200 Końskie

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich informuje, że współczynnik Po wyliczony zgodnie z art. 114 ust.4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej Dz.U. 2022.0.633 tj. za 2022 rok wyniósł 99,57%.

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich

mgr Anna Gil



Zespół Opieki
Zdrowotnej
w Końskich

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W KOŃSKICH

26-200 KOŃSKIE, ul. Gimnazjalna 41B

Tel. Sekretariat (041) 39 02 350; fax (041) 39 02 189

http://www.zoz.konskie.pl e-mail: szpital@zoz.konskie.pl

Konto: PEKAO S.A. I o/Końskie 12 1240 4416 1111 0000 4956 3124

NIP: 658-17-05-655 REGON: 260076450

....Tych, którzy leczenia potrzebowali uzdrawiać. Łk-9. 31/

Pragniemy zapewnić wszystkim mieszkańcom w rejonie działania
poczucie bezpieczeństwa zdrowotnego, a pacjentom świadczyć
usługi medyczne najlepszej jakości, na wysokim poziomie etycznym.



SZPITAL AKREDYTOWANY - SZPITAL PRZYJAZNY DZIECKU

DFK-033/02/2023

STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH
Kancelaria Ogólna - BOK



RPW/10893/2023

Data wpływu: 2023-04-05

Końskie, 05.04.2023r

POWIAT KONECKI

ul. Stanisława Staszica 2

26-200 Końskie

Działając zgodnie z art.53 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U.2023.120 tj.) przesyłamy w załączeniu kopię sprawozdania finansowego za 2022 rok wraz ze sprawozdaniem z badania rocznego sprawozdania finansowego za w/w okres sporządzonym przez wybranego Uchwałą Nr XXXVII/67/2021 Rady Powiatu w Końskich z dnia 30 listopada 2021r. biegłego rewidenta tj. Firmą – Polskie Towarzystwo Ekonomiczne -PROFIT sp. z o.o. z siedziba w Warszawie przy ul. Eugeniusza Horbaczewskiego 7 lok.10.

Prosimy o zatwierdzenie w/w sprawozdania i wydanie uchwały o zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego za 2022 rok.

Powyższa uchwała jest nam niezbędna do przedłożenia organom wyszczególnionym w art. 69 i 70 wyżej cytowanej ustawy o rachunkowości.

Z poważaniem

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich

mgr Anna Gil



Polskie Towarzystwo Ekonomiczne - PROFIT spółka z o. o.

FIRMA AUDYTORSKA (koncesja nr 250)

03-984 Warszawa, ul. E. Horbaczewskiego 7 lok. 10 © tel. 22 848.60.42 © fax 22 848.61.90
e-mail: prezes@pteprofit.pl © www.pteprofit.pl © NIP 521-008-89-95 © kapitał zakładowy 61 560 zł
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy KRS 0000014823

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Rady Powiatu Koneckiego, Rady Społecznej i Dyrekcji

Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich

z siedzibą: 26-200 Końskie, ul. Gimnazjalna 41 B

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich** (Jednostka), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 120) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa.
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm.(„KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11

maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 1302). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Jednostki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Dyrekcji za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Jednostki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor albo zamierza dokonać likwidacji Jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Jednostki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszym celem jest uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora Jednostki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędem, ponieważ oszustwo może dotyczyć zмовы, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Jednostki;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Badana Jednostka nie miała obowiązku sporządzenia sprawozdania z działalności, stosownie do postanowień art. 49 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Informujemy, iż:

- 1) Do dnia zakończenia badania nie zostały zatwierdzone sprawozdania finansowe Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich za 2018 r. - Uchwała Rady Powiatu Koneckiego Nr II/7/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r. i za 2019 r. - Uchwała Rady Powiatu Koneckiego Nr XIX/42/2020 z dnia 29 września 2020 r. Szpital złożył

odwołanie do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego od Uchwały Rady Powiatu Koneckiego Nr XIX/42/2020 z dnia 29 września 2020 r., dotyczącej zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok. Wojewódzki Sąd Administracyjny wyrokiem z dnia 28 stycznia 2021 r. stwierdził nieważność Uchwały w całości. Starostwo Powiatowe w Końskich złożyło skargę od tego wyroku. Do dnia badania brak jest ostatecznego rozstrzygnięcia sprawy. Brak zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez Radę Powiatu Koneckiego może mieć wpływ na bilans otwarcia.

- 2) Fundusze własne Szpitala są ujemne i na dzień bilansowy wynoszą kwotę -9.679.959,53 zł, strata netto za rok 2022 wynosi kwotę -6.338.337,19 zł, łączne - nierozliczone straty z lat ubiegłych wynoszą kwotę -21.541.498,17 zł, przy amortyzacji za 2022 rok wynoszącej 6.836.128,55 zł oraz funduszu podstawowym w kwocie 17.856.087,77 zł i funduszu zapasowym w kwocie 343.788,06 zł.

Dalsze funkcjonowanie Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich jest zagrożone.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest **Teresa Bednarek**.

Działający w imieniu: **Polskie Towarzystwo Ekonomiczne - PROFIT sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 250 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Podpis kluczowego biegłego rewidenta:

Teresa Bednarek, nr 6317

(Imię, nazwisko, nr w rejestrze)

Teresa Bednarek

Elektronicznie podpisany przez

Teresa Bednarek

Data: 2023.03.30 12:52:30 +02'00'

Podpis Członka Zarządu PTE-PROFIT sp. z o.o.

Teresa Bednarek

Elektronicznie podpisany przez

Teresa Bednarek

Data: 2023.03.30 12:52:57 +02'00'

Warszawa, dnia 30 marca 2023 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich

za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

CZEŚĆ I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich 26-200 Końskie ul. Gimnazjalna 41

Przedmiot podstawowej działalności jednostki w roku obrotowym:

Przedmiotem działalności zgodnie ze statutem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia fizycznego i psychicznego, sprawowanie profilaktycznej opieki zdrowotnej nad pracującymi oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania i realizowania zadań z zakresu promocji zdrowia.

Jednostka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Kielcach

Wydział gospodarczy KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

w Rejestrze pod numerem 0000002426

Zespół Opieki Zdrowotnej jako podatnik zarejestrowany został pod numerem identyfikacji podatkowej NIP: 658-17-05-655, posiada numer identyfikacyjny REGON: 260076450

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje działalność za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022r.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności.

5. Sprawozdanie finansowe Zespołu Opieki Zdrowotnej podlega obowiązkowi corocznego badania przez biegłego rewidenta na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

6. Zespół Opieki Zdrowotnej nie dokonał połączenia z inną jednostką.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami zarządzenia Nr 62/2021 z dnia 09 sierpnia 2021r., wprowadzonej z dniem 1 stycznia 2021r. określającej:

1/ zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,

2/ zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,

3/ zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,

4/ wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat opracowany w sposób zgodny z postanowieniami art.: 4,10,50 oraz rozdziałów 2,4 i 8 ustawy o rachunkowości.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości:

- 1/ Wartości niematerialne i prawne – w cenach nabycia po pomniejszeniu o umorzenie,
- 2/ Środki trwałe – w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) po pomniejszeniu o umorzenie. Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych naliczana jest metodą liniową w okresach miesięcznych dla składników o wartości początkowej wyższej lub równej 3500,00 zł, począwszy od pierwszego dnia następującego po miesiącu, w którym wartość ta została wprowadzona do użytkowania. Odpisy w/w składników o wartości początkowej niższej niż 3 500,00 zł są dokonywane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania i ujmowane jako koszty zużycia materiałów.
- 3/ Środki trwałe w budowie - w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia).
- 4/ Zapasy materiałów i towarów – według cen przeciętnych (ceny średniej ważonej).
W ciągu roku obrotowego nabycie materiałów i towarów jest wyceniane w cenie zakupu (do każdego składnika materiałów i towarów są przyporządkowane odpowiednie ceny zakupu), a do ustalania wartości rozchodów stosowana jest metoda ceny średniej ważonej.
- 5/ Należności – według kwot wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny.
- 6/ Inwestycje krótkoterminowe – w wartości nominalnej.
- 7/ Czynne rozliczenia międzyokresowe - w wartości nominalnej.
- 8/. Fundusze własne – w wartości nominalnej.
- 9/ Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.
- 10/ Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- 11/ Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.
- 12/ Fundusze specjalne – Zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych – ewidencja stanu funduszu świadczeń socjalnych prowadzona jest zgodnie z ustawa z dnia 4 marca 1994 roku oraz uregulowaniami wewnętrznymi zakładu.
- 13/ Rozliczenia międzyokresowe przychodów – w wartości nominalnej.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2023 poz.120,295) obowiązującymi jednostkę.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

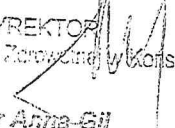
Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jednostka zastosowała metodę pośrednią.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną .

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału i współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

8. Po dniu bilansowy, nie wystąpiły w jednostce znaczące zdarzenia gospodarcze.

Końskie, 30.03.2023r.

DYREKTOR
Zespołu Opiekunów Zespołu Szkół w Końskich

mgr Anna-Gli

Lp. Nazwa		Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy od 01.01.2022-31.12.2022	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy od 01.01.2021-31.12.2021
Wyszczególnienie - AKTYWA			
A. AKTYWA TRWAŁE		40 928 964,39	44 336 896,03
I. Wartości niematerialne i prawne		322 397,05	614 266,47
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	322 397,05	614 266,47
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		40 606 567,34	43 722 629,56
1.	Środki trwałe	40 495 700,09	43 623 842,77
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	408 513,00	408 513,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 147 947,09	25 840 388,84
c)	urządzenia techniczne i maszyn	2 756 510,15	2 724 639,13
d)	środki transportu	486 706,11	324 028,33
e)	inne środki trwałe	11 696 023,68	14 326 373,47
2.	Środki trwałe w budowie	110 867,31	98 686,79
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
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE		19 007 349,59	20 049 072,87
I. Zapasy		3 868 004,81	3 876 746,78
1.	Materialy	3 868 004,81	3 876 746,78
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe		12 082 036,90	11 544 022,43
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek:	12 082 036,90	11 544 022,43
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 484 512,55	10 096 520,28
	- do 12 miesięcy	10 484 512,55	10 096 520,28
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c)	inne	1 597 524,35	1 447 502,15
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe		2 838 135,80	4 044 956,55
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 838 135,80	4 044 956,55
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	2 838 135,80	4 044 956,55
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 838 135,80	4 044 956,55
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		219 172,08	583 347,11
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM		59 936 313,98	64 385 968,90

z-ca Dyrektora ds finansowych
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
mgr Beata Wójcik

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DIREKTOR
mgr Anna Gil

Lp.	Wyszczególnienie - PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy od 01.01.2022-31.12.2022	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy od 01.01.2021-31.12.2021
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-9 679 959,53	-3 341 622,34
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 856 087,77	17 856 087,77
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	343 788,06	343 788,06
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 541 498,17	-18 918 477,08
VI.	Zysk (strata) netto	-6 338 337,19	-2 623 021,09
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	69 616 273,51	67 727 591,24
I.	Rezerwy na zobowiązania	16 130 287,00	15 338 363,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	16 130 287,00	15 338 363,00
	- długoterminowa	12 180 595,00	13 173 095,00
	- krótkoterminowa	3 949 692,00	2 165 268,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 836 662,84	2 592 158,84
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek:	1 836 662,84	2 592 158,84
	a) kredyty i pożyczki	1 836 662,84	2 592 158,84
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	27 134 560,86	23 312 286,67
1.	Wobec jednostek powiązanych:	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek:	25 842 492,87	21 889 896,46
	a) kredyty i pożyczki	755 496,00	755 496,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 252 551,56	11 569 861,29
	- do 12 miesięcy	12 252 551,56	11 569 861,29
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 692 914,42	5 093 805,15
	h) z tytułu wynagrodzeń	5 583 033,24	3 947 330,80
	i) inne	558 497,65	523 403,22
4.	Fundusze specjalne	1 292 067,99	1 422 390,21
IV.	Różniczenia międzyokresowe	24 514 762,81	26 484 782,73
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne różniczenia międzyokresowe	24 514 762,81	26 484 782,73
	- długoterminowe	19 607 728,92	22 228 716,06
	- krótkoterminowe	4 907 033,89	4 256 066,67
	PASYWA RAZEM	59 936 313,98	64 385 968,90

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
 Miejscowe Biuro ds. finansowych
 Główny Księgowy
 mgr Beata Kojak
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Końskie, 10.03.2022
 Dyrektor
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich
 mgr Anna Gil
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy od 01.01.2022 do 31.10.2022	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy od 01.01.2021 do 31.12.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	191 830 632,89	182 167 383,77
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	191 830 632,89	182 167 383,77
II.	Zmiana stanu produktów zwiększenia (+); zmniejszenia (-)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	203 269 374,42	189 383 070,47
I.	Amortyzacja	6 836 128,55	5 869 009,28
II.	Zużycie materiałów i energii	52 415 384,25	48 293 127,25
III.	Usługi obce	44 078 189,88	41 122 320,17
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	458 323,41	472 349,28
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	82 591 093,18	78 649 272,12
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	16 484 478,55	14 570 210,83
	- emerytalne	7 177 619,61	6 339 612,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	405 776,60	406 781,54
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-11 438 741,53	-7 215 686,70
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6 125 117,40	5 281 746,17
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	5 225 000,83	4 256 066,67
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	900 116,57	1 025 679,50
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 071 479,17	603 767,35
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	1 071 479,17	603 767,35
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 385 103,30	-2 537 707,88
G.	Przychody finansowe	161 640,92	3 160,97
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:	160 821,15	278,35
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	819,77	2 882,54
H.	Koszty finansowe	114 874,81	88 474,11
I.	Odsetki, w tym:	114 874,81	88 474,11
	- 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)	-6 338 337,19	-2 623 021,00
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-6 338 337,19	-2 623 021,00

Końskie 26.10.2022
Miejscowość Data

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
mgr Beata Wajcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
mgr Anna Gil

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy od 01.01.2022-31.12.2022	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy od 01.01.2021-31.12.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-3 341 622,34	-718 601,25
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-3 341 622,34	-718 601,25
1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	17 856 087,77	17 856 087,77
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydatki na emisję akcji		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 856 087,77	17 856 087,77
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	343 788,06	343 788,06
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	...		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	343 788,06	343 788,06
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	...		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-21 541 498,17	-18 918 477,08
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-21 541 498,17	-18 918 477,08
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-21 541 498,17	-18 918 477,08
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 541 498,17	-18 918 477,08
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 541 498,17	-18 918 477,08
6.	Wynik netto	-6 338 337,19	-2 623 021,09
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-6 338 337,19	-2 623 021,09
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-9 679 959,53	-3 341 622,34
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału	-9 679 959,53	-3 341 622,34

10.01.2023
Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
Miejscowość, Data
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
mgr Beata Wojcik

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Anna Gil
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy od 01.01.2022 do 31.12.2022	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy od 01.01.2021 do 31.12.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-6 338 337,19	-2 623 021,09
II.	Korekty razem	5 979 322,95	3 952 970,98
1.	Amortyzacja	6 836 128,55	5 869 009,28
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	114 874,81	88 474,18
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	791 924,00	268 456,00
6.	Zmiana stanu zapasów	8 741,97	313 003,12
7.	Zmiana stanu należności	-538 014,47	4 710 683,60
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 822 274,19	-1 991 554,44
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 056 606,10	-5 305 100,76
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-359 014,24	1 329 949,89
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
3.a	w jednostkach powiązanych		0,00
3.b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	4 092 078,19	14 003 252,31
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 092 078,19	14 003 252,31
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym :	0,00	0,00
3.a	w jednostkach powiązanych		
3.b	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 092 078,19	-14 003 252,31
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	3 450 761,21	7 399 380,43
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
3.	Inne wpływy finansowe (dotacja)	3 450 761,21	7 399 380,43
4.	Pokrycie straty przez podmiot tworzący		
II.	Wydatki	870 370,81	731 012,11
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	755 496,00	642 538,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
8.	Odsetki	113 071,74	82 866,79
9.	Inne wydatki finansowe	1 803,07	5 607,3
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 580 390,40	6 668 368,2
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 870 702,03	-6 004 934,1
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 206 820,75	-3 594 409,4
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 044 956,55	7 639 365,9
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	2 838 135,80	4 044 956,5
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	303 216,99	419 787,2

Końskie, 30. 03. 2023
Miejscowość Data

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

mgr Anna Gil

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych za 2022 r

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	2 577 267,40				209 100,00		209 100,00					2 786 367,40
2	Środki trwałe	107 600 726,72	1 911 124,33			1 518 991,97		3 430 116,30		1 576 117,28		1 576 117,28	109 454 725,74
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	408 513,00											408 513,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 464 434,21	440 681,37					440 681,37					43 905 115,58
	c) urządzenia techniczne i maszyny	6 326 359,09	378 197,64			465 146,90		843 344,54		57 165,00		57 165,00	7 112 538,63
	d) środki transportu	1 086 367,56	1 080,74			250 254,09		251 334,83		106 890,00		106 890,00	1 230 812,39
	e) inne środki trwałe	56 315 052,86	1 091 164,58			803 590,98		1 894 755,56		1 412 062,28		1 412 062,28	56 797 746,14
3	Środki trwałe w budowie	98 686,79	452 861,89					452 861,89			440 681,37	440 681,37	110 867,31
4	Inwestycje długoterminowe												0,00
5.	Razem (poz. 2+3)	107 699 413,51	2 363 986,22			1 518 991,97	0,00	3 882 978,19	0,00	1 576 117,28	440 681,37	2 016 798,65	109 565 593,05

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Anna [signature]

**1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
za 2022 r**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wycen	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	1 963 000,93	500 969,42		500 969,42					2 463 970,35
2	Środki trwałe	63 976 783,95	6 340 700,88		6 340 700,88		1 358 459,12		1 358 459,12	68 959 025,71
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)									
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 624 045,37	1 133 123,12		1 133 123,12					18 757 168,49
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 601 719,96	811 473,52		811 473,52		57 165,00		57 165,00	4 356 028,48
	d) środki transportu	762 339,23	88 657,05		88 657,05		106 890,00		106 890,00	744 106,28
	e) inne środki trwałe	41 988 679,39	4 307 447,19		4 307 447,19		1 194 404,12		1 194 404,12	45 101 722,46
3	Środki trwałe w budowie									
4	Razem (poz. 2+3)	63 976 783,95	6 340 700,88		6 340 700,88	0,00	1 358 459,12	0,00	1 358 459,12	68 959 025,71

Zespół Opieki Zdrotowej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespół Opieki Zdrotowej w Końskich
mgr Anja Gil

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
z 2022 r

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	8h99ar33m2			8h99ar33m2
Wartość gruntów (gr)	408 513,00			408 513,00

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kańskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr *Beata Wójcik*

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Kańskich
Ania Gil
mgr *Ania Gil*

1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu za 2022r

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0			0
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu				
Inne środki trwałe				
Razem	0	0	0	0

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Anna Gil

**1.4.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego za 2022 r**

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	17 856 087,77
2. Zwiększenia : a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe: w tym: od organu założycielskiego b/ dary mające charakter majątku trwałego: w tym: od organu założycielskiego c/ dary przeznaczone na majątek obrotowy w tym: od organu założycielskiego	
3. Zmniejszenia : a) dary majątku trwałego całkowicie umorzonego	
Stan na koniec roku obrotowego	17 856 087,77

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
 z-ca Dyrektora ds finansowych
 Główny księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Anna Gil

**1.4.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu zakładu za 2022 r**

Tresc	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	343 788,06
2. Zwiększenia : a) z korekt sprzedaży z lat ubiegłych b) dotacje budżetowe c) z podziału zysku	
3. Zmniejszenia : a) pokrycie strat	
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	343 788,06

Zespół Opieki Zdrotowej w Końskich
 z-ca Dyrektora ds finansowych
 Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrotowej w Końskich
mgr Anna Gil

1.5. Propozycje co do sposobu podziału straty

na 2022 rok

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2022	6 338 337,19
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Strata za 2017.2018.2019.2020.2021	21 541 498,17
- pokrycie funduszem zakładu	
- do rozliczenia w latach następnych	21 541 498,17
3b. Strata	
- pokrycie funduszem zakładu	
- do rozliczenia w latach następnych	6 338 337,19

Zespół Opieki Zimowinowej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespół Opieki Zimowinowej w Końskich
mgr Anna Gil

1.6. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 35d) za 2022 rok

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	15 338 363,00	791 924,00			16 130 287,00
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
b. Rezerwy na świadczenia pracownicze (emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe)	15 338 363,00	791 924,00			16 130 287,00
- długoterminowe	13 173 095,00	-992 500,00			12 180 595,00
- krótkoterminowe	2 165 268,00	1 784 424,00			3 949 692,00
c. Pozostałe rezerwy					0,00
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe					0,00
Razem :	15 338 363,00	791 924,00	0,00	0,00	16 130 287,00

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Anna Gli

**1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)
w 2022 r**

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Należności:	455 143,69			102 988,55	352 155,14
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości	15 635,63				15 635,63
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	11 575,19			1 282,69	10 292,50
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	333 007,90			6 780,89	326 227,01
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	94 924,97			94 924,97	0,00
Razem:	455 143,69	0,00	0,00	102 988,55	352 155,14

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Anna Gil

1.8. Tabela pomocnicza do tabeli 1.7.

Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych
za 2022 r

Okres prze terminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2021	Prawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30			
30-180	22 516,61	80%	
powyżej 180	11 140,00	50%	0,00
Ogółem	33 656,61		0,00

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Anna Gil

1.9.1. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu na dzień 31.12.2022 r. o pozostałym przewidywanym umową okresie spłaty

Treść					Razem
	do 1 roku	od 1 do 3 lat	od 4 do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
I. Zobowiązania długoterminowe	755 496,00	550 992,00	550 992,00	459 191,84	2 316 671,84
1. Wobec pozostałych jednostek					
a) kredyty i pożyczki	480 000,00				480 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
c) inne zobowiązania finansowe WFOŚiGW	275 496,00	550 992,00	550 992,00	459 191,84	1 836 671,84
d) inne					

II. Zobowiązania dotyczące spłaty kredytu inwestycyjnego

Zobowiązania krótkoterminowe	480 000,00 zł
Zobowiązania długoterminowe	
Kredyt ogółem	480 000,00 zł

**III. Zobowiązania dotyczące spłaty pożyczki udzielonej na dofinansowanie zadania
Montaż Odnawialnych Źródeł Energii w ZOZ Końskie**

Zobowiązania krótkoterminowe	275 496,00 zł
Zobowiązania długoterminowe	1 836 662,84 zł
Inne zobowiązania ogółem	2 112 158,84 zł

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wojcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich

mgr Anna Gli

1.9.2. Struktura należności krótkoterminowych według stanu na koniec okresu sprawozdawczego za 2022 r

Należności krótkoterminowe	Od 1 m - ca do 3 m - cy	Powyżej 3 m - cy do 6 m - cy	Powyżej 6 m - cy do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem
Należności z tytułu dostaw i usług	10 444 590,05	11 083,00	22 767,63	32 000,00	10 510 440,68
Odpisy aktualizujące				25 928,13	25 928,13
Należności netto	10 444 590,05	11 083,00	22 767,63	6 071,87	10 484 512,55
Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych					
Należności wewnątrzzakładowe					
Pozostałe należności brutto		1 597 524,35			1 597 524,35
Odpisy aktualizujące					
Pozostałe należności netto		1 597 524,35			1 597 524,35
Należności dochodzone na drodze sądowej brutto				326 227,01	326 227,01
Odpisy aktualizujące				326 227,01	326 227,01
Należności dochodzone na drodze sądowej netto					
					Razem należności i roszczenia brutto
					12 434 192,04
					Razem odpisy aktualizujące
					352 155,14
					Razem należności i roszczenia netto
					12 082 036,90

Stan środków finansowych na rachunku VAT na dzień 31.12.2022r. wynosi 0,00 zł

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich

mgr Anna

1.9.3. Struktura zobowiązań krótkoterminowych na koniec okresu sprawozdawczego za 2022 rok

Stan na koniec okresu sprawozdawczego				
Zobowiązania krótkoterminowe	od 1 do 3 m-cy	powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	powyżej 6 m-cy do 1 roku	Razem
1	2	3	4	6
Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe				
Kredyty bankowe	120 000,00	120 000,00	240 000,00	480 000,00
Pożyczka WFOŚiGW	68 874,00	68 874,00	137 748,00	275 496,00
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 252 551,56			12 252 551,56
Zobowiązania wekslowe				
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	6 692 914,42			6 692 914,42
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 583 033,24			5 583 033,24
Zobowiązania wewnątrzzakładowe				
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	558 497,65			558 497,65
RAZEM	25 275 870,87	188 874,00	377 748,00	25 842 492,87

Zespół Opieki Zespołu w Kuńskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zespołu w Kuńskich

mgr Anna Gil

1.10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2022 roku.

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)	0,00	0,00	0,00
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:			
- remonty			
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	583 347,11	219 172,08	-364 175,03
- poniesione koszty remontów środków trwałych			
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy	228 596,00	219 172,08	-9 423,92
- koszty remontu pomieszczeń kuchni	354 751,11	0,00	354 751,11
3. Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	26 484 782,73	24 514 762,81	-1 970 019,92
- długoterminowe	21 569 141,08	19 607 728,92	-1 961 412,16
- krótkoterminowe, w tym:	4 915 641,65	4 907 033,89	-8 607,76
		0,00	

Ad.2

Koszty remontu pomieszczeń kuchni rozliczane w czasie

FVP/10/10/2020 - 920 389,27

FVP/11/10/2020 - 19 311,00

Razem: - 939 700,27 zł

Pozostało do rozliczenia 0,00 zł

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Anna Gil

1.11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
w 2022 roku

Zobowiązania zabezpieczone	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
Hipotecznie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem środków trwałych, w tym: DbNORD Warszawa BGK/O Kielce	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem wekslowym	0,00	0,00	0,00	0,00
Przelew wierzytelności z kontraktu ze ŚOW NFZ w Kielcach	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Zespół Opieki Zdrotowej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wojcik

Zespół Opieki Zdrotowej w Końskich
mgr Anna Gajda

1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia w 2022 roku.

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
Ogółem w tym z tytułu :	0,00	0,00
Gwarancji	0,00	0,00
Zawartych lecz jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00
Zabezpieczeń umów leasingowych	0,00	0,00

Zespół Opieki Zdrotowej w Konskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrotowej w Konskich
mgr Anna Gajda

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	2021	Struktura %	2022	Struktura %	Dynamika 2022/2021
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	174 439 458,42	95,76	182 601 628,24	95,19	104,68
<i>w tym:</i>					
Świadczenia szpitalne	173 221 747,19	95,09	180 813 533,44	94,26	104,38
Porady specjalistyczne	858 472,76	0,47	1 291 638,57	0,67	150,46
Dział Pomocy Doraźnej	208 994,82	0,11	278 149,86	0,14	133,09
Diagnostyka		0,00		0,00	
Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	150 243,65	0,08	218 306,37	0,11	145,30
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	7 727 925,35	4,24	9 229 004,65	4,81	119,42
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów					
Razem (1+2+3)	182 167 383,77	100%	191 830 632,89	100,00	105,30

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wojcik

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Anna Gil

2.2 Koszty według rodzaju

za 2022 r

Treść	2021	Struktura %	2022	Struktura %
1	2	3	4	5
1. Amortyzacja	5 869 009,28	3,10	6 836 128,55	3,36
2. Zużycie materiałów i energii	48 293 127,25	25,50	52 415 384,25	25,79
3. Usługi obce	41 122 320,17	21,71	44 078 189,88	21,68
4. Podatki i opłaty	472 349,28	0,25	458 323,41	0,23
5. Wynagrodzenia	78 649 272,12	41,53	82 591 093,18	40,63
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	14 570 210,83	7,69	16 484 478,55	8,11
7. Pozostałe	406 781,54	0,21	405 776,60	0,20
Ogółem:	189 383 070,47	100,00	203 269 374,42	100,00

Zespół Opieki Zdrowotnej w Konskich
 z-ca Dyrektora ds finansowych
 Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Konskich
mgr Anna Gil

2.3. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby w 2022 r

Wyszczególnienie	Koszty poniesione	
	2021	2022
1	2	3
I. Środki trwałe w budowie z tego: inwestycja długoterminowa	2 794 230,23	452 861,89
II. Środki trwałe z tego:	11 209 022,08	3 430 116,30

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich

mgr Anna Gill

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

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w 2022	Plan na 2023 r
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	209 100,00	
2. Środki trwałe	3 430 116,30	3 813 512,94
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie	452 861,89	
<i>w tym:</i>		
a) nakłady na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości		
Razem	4 092 078,19	3 414 400,00

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Artur Gł...

2.5 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe w 2022

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku	Przeciętna liczba zatrudnionych w obecnym roku obrotowym
1	2	3
Pracownicy ogółem w tym:	873,90	910,27
Lekarze w tym:	122,63	122,49
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	1,00	1,00
Lekarze med. z II stop. specjalizacji	72,00	69,70
Farmaceuci	3,00	4,10
Mgr analityk	0,00	0,00
Pielęgniarki	405,99	413,50
Położne	27,94	28,53
Technicy farmacji	5,71	6,00
Technicy RTG	19,86	20,61
Pozostały personel medyczny	155,72	181,67
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	58,10	59,23
Pracownicy gospodarczy i obsługi	73,95	74,14

Zespół Opieki Zdrotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrotnej w Końskich
mgr Anna Gil

2.6 Informacja na temat wynagrodzenia firmy audytorskiej

Zgodnie z uchwałą Nr XXXVII/67/2021 Rady Powiatu w Końskich z dnia 30 listopada w sprawie wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za 2021 oraz 2022 rok w Zespole Opieki Zdrowotnej w Końskich oraz na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U.2020 poz.920 z późn. zm.) oraz art. 66 ust 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowosci Dz.U. 2021r poz. 217 z późn. zm)

Rada Powiatu dokonała wyboru firmy-Polskie Towarzystwo Ekonomiczne - PROFIT Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Eugeniusza Horbaczewskiego 7 do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za 2021 oraz 2022 rok w Zespole Opieki Zdrowotnej w Końskich ul. Gimnazjalna 41 B

Wynagrodzenie z tytułu przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych wynosi netto 17 800,00 zł + VAT

8.900,00 + VAT = 10 947,00 brutto za 2021 rok

8 900,00 +VAT =10 947,00 brutto za 2022 rok

2.7 Sytuacja związana z COVID 19

Na dzień bilansowy jednostka nie posiada zagrożeń związanych z kontynuowaniem działalności.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Anna Gil

2.8 Rozliczenie przychodów i kosztów w celu ustalenia wysokości zobowiązania z tytułu podatku od osób prawnych za rok 2022

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
I. Przychody ze sprzedaży usług brutto	198 117 391,21
1. Zwiększenia (Ugoda NFZ za 2012r)	
2. Zmniejszenia:	5 286 759,02
a) rozwiązany odpis aktualizujący należności	6 857,19
b) umorzona pożyczka Starostwo Powiatowe	
c) amortyzacja śr.trwałych dot.rozl.międzyokresowych przychodów	5 225 000,83
d) rozwiązanie rezerw na św.pracownicze	54 901,00
e) dotacje otrzymane z budżetu państwa oraz j.s.t na zakup środków trwałych	
e) umorzone i przedawnione odsetki	
3. Przychody podatkowe:	192 830 632,19
4. Koszty działalności brutto	204 455 728,40
5. Zmniejszenia	6 073 183,83
a) amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzysku art.16,ust.1 pkt 63	5 225 000,83
b) koszty reprezentacji i reklamy	700,00
c) płace niepodjęte i niezapłacony ZUS art.16, ust.1 pkt 57, 57a w 2007r.	
d) opłaty za nieprzestrzeganie przep. Och. Środ. art.16, ust.1 pkt 19	
e) odszkodowanie -kara do NFZ art.16, ust 1 pkt 22	0,00
f) koszty sądowe art. 16, ust.1 pkt 17	0,00
g) odpis aktualizacyjny należności	658,00
h) rezerwa na roszczenia lekarzy	
i) utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze	846 825,00
j) umorzone należności art.16, ust.1 pkt 44	
k) wypłacone odszkodowania	0,00
6. Zwiększenia	
a) odsetki zapłacone z lat ubiegłych	
b) wypłata płac niepodjętych i niezapłaconego ZUS	
7. Koszty podatkowe	198 382 544,57
8. Zysk podatkowy (strata)	-5 551 912,38

Zespół Opieki Zdrotowej w Końskich
z-ca Dyrektora ds finansowych
Główny Księgowy
mgr Beata Wójcik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrotowej w Końskich
mgr Anna Gil