

- projekt -

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU CZŁUCHOWSKIEGO

29 sierpnia
z dnia 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Człuchowie oraz oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ w Człuchowie za 2023 r.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 107), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 120 ze zm.) oraz art. 53a ust.4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 799 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr V/20/2024 Rady Powiatu Człuchowskiego z dnia 27 czerwca 2024 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Człuchowie oraz oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ w Człuchowie za 2023 r. zmienia się treść załącznika nr 1 do uchwały, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązującą od dnia 27 czerwca 2024 r.

PR.074.104.2024
RADCA PRAWNY

Mariusz Stomion
21.08.2024

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	28 905 905,52	13 523 478,74
I. Wartości niematerialne i prawne	331 868,43	643 423,91
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	331 868,43	643 423,91
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	28 574 037,09	12 880 054,83
1. Środki trwałe	28 574 037,09	12 880 054,83
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	120 800,13	120 800,13
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 123 682,49	8 462 228,81
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 280 499,40	1 151 165,67
d) środki transportu	1 914 010,23	1 096 354,02
e) inne środki trwałe	6 135 044,84	2 049 506,20
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	11 856 649,96	9 678 782,14
I. Zapasy	457 598,50	237 907,66
1. Materiały	457 598,50	237 907,66
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	11 204 857,94	7 787 085,76
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	11 204 857,94	7 787 085,76
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 954 929,15	7 597 409,40
- do 12 miesięcy	10 954 929,15	7 597 409,40
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 279,61	1 035,39
c) inne	245 649,18	188 640,97
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	94 998,38	1 581 409,47

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 998,38	1 581 409,47
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	94 998,38	1 581 409,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	94 998,38	1 581 409,47
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	99 195,14	72 379,25
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	40 762 555,48	23 202 260,88

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-16 462 350,59	-17 382 377,48
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 558 697,91 ✓	5 558 697,91
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- 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	-22 427 717,63 ✓	-23 256 373,76
VI. Zysk (strata) netto	406 669,13 ✓	315 298,37
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	57 224 906,07	40 584 638,36
I. Rezerwy na zobowiązania	4 537 232,10 ✓	5 385 240,67
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 524 876,87	5 185 240,67
- długoterminowa	2 326 020,11	4 091 899,73
- krótkoterminowa	1 198 856,76	1 093 340,94
3. Pozostałe rezerwy	1 012 355,23	200 000,00
- długoterminowe	1 012 355,23	200 000,00
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	9 584 691,90 ✓	9 900 000,47
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	9 584 691,90	9 900 000,47
a) kredyty i pożyczki	9 300 000,47	9 900 000,47
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	284 691,43	
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 673 756,84	16 147 405,90
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	19 052 775,21 ✓	15 350 881,80
a) kredyty i pożyczki	— 2 924 366,69 ✓	1 804 801,39
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	230 931,27	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 010 147,42	11 451 081,35
- do 12 miesięcy	14 010 147,42	11 451 081,35
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 310 221,69	1 816 667,32
h) z tytułu wynagrodzeń	474 855,11	209 345,68
i) inne	102 253,03	68 986,06
4. Fundusze specjalne	620 981,63 ✓	796 524,10
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23 429 225,23	9 151 991,32
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	23 429 225,23	9 151 991,32
- długoterminowe	21 591 860,31	7 668 194,28
- krótkoterminowe	1 837 364,92	1 483 797,04
PASYWA RAZEM	40 762 555,48	23 202 260,88