

ZARZĄDZENIE NR 202/25
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 5 maja 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2024 r. Szczecińskiego Centrum Zdrowia
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecinie**

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz.120, 295, 1598, z 2024 r. poz. 619, 1685, 1863) oraz § 19 ust.2 Statutu Szczecińskiego Centrum Zdrowia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecinie, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXIII/694/20 Rady Miasta Szczecin z dnia 24 listopada 2020 r. w sprawie zmiany nazwy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych w Szczecinie i nadania Statutu Szczecińskiemu Centrum Zdrowia Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Szczecinie (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2020 r. poz. 6041), **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2024 r. Szczecińskiego Centrum Zdrowia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecinie.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta



Piotr Krzystek



INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31-12-2024 r.

- 1. Firma, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji**

Niniejsza informacja dodatkowa dotyczy sprawozdania finansowego Szczecińskiego Centrum Zdrowia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej (do 25-02-2021 r. działającego pod nazwą Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych) z siedzibą w Szczecinie ul. Wyspiańskiego 24, zarejestrowanego w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000005493, zwanym dalej Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ.

W sprawie zmiany nazwy Rada Miasta Szczecin w dniu 24 listopada 2020 r. podjęła Uchwałę nr XXIII/694/20 w sprawie „Zmiany nazwy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecinie i nadania Statutu Szczecińskiemu Centrum Zdrowia Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Szczecinie.

Data ogłoszenia zmian w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego — 31 grudnia 2020 r. poz. 6041.

Data wpisu zmiany w Sądzie Rejonowym w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego 25 luty 2021 r.

- 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**
Czas trwania działalności podmiotu jest nieograniczony.

- 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym, wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01-01-2024 r. do 31-12-2024 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w najbliższych latach. Na dzień sporządzenia informacji (w oparciu o posiadane dane) nieznane są nam okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ.

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z dnia 29-09-1994 r. (tj. Dz.U. z 2023 r. poz.120 ze zm.).

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W omawianym sprawozdaniu finansowym wszystkie zdarzenia gospodarcze zostały wykazane zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Szczecińskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ za rok obrotowy 2024 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Centrum Zdrowia SP ZOZ pod nazwą Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szkół Wyższych rozpoczęło faktyczną działalność z dniem 01-01-1999 r.

Podstawowym celem działalności Szczecińskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ jest ochrona zdrowia poprzez udzielanie świadczeń zdrowotnych - działania służące zachowaniu zdrowia, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub odpowiednich przepisów regulujących zasady ich wykonywania oraz promocję zdrowia.

Powyższe cele Centrum realizuje poprzez:

- 1) ambulatoryjne udzielanie świadczeń zdrowotnych, w zakresie:
 - a. podstawowej opieki zdrowotnej,
 - b. opieki specjalistycznej,
 - c. diagnostyki,
 - d. fizjoterapii i rehabilitacji,
 - e. medycyny pracy,
 - f. stomatologii;
- 2) orzekanie o stanie zdrowia, a tym samym o czasowej niezdolności do pracy, współdziałanie z instytucjami orzekającymi o stałej niezdolności do pracy oraz prowadzenie innej działalności orzeczniczej;
- 3) opiekę profilaktyczną nad kandydatami, studentami i uczestnikami studiów doktoranckich, którzy w czasie studiów i nauki zawodu narażeni są na działanie czynników szkodliwych dla zdrowia;
- 4) prowadzenie specjalizacji i kształcenia w zawodach medycznych;
- 5) wynajem i dzierżawę pomieszczeń i sprzętu medycznego;

- 6) organizowanie szkoleń, konferencji i seminariów;
- 7) doradztwo;
- 8) inną niż powyżej wymieniona działalność nieograniczająca dostępności do świadczeń zdrowotnych.

W ramach Centrum na koniec roku 2024 działały następujące jednostki organizacyjne:

- 1) Przychodnia, al. Wojska Polskiego 97, 70-481 Szczecin,
- 2) Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 51, 70-342 Szczecin,
- 3) Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 75, 71-061 Szczecin,
- 4) Przychodnia, ul. Chopina 51A, 71-450 Szczecin — Poradnia Rehabilitacji i Fizjoterapii,
- 5) Gabinet stomatologiczny ul. Dunikowskiego 1, 70-123 Szczecin — filia,
- 6) Przychodnia, ul. Staromłyńska 21/26, 71-561 Szczecin — filia Staromłyńska

Głównymi odbiorcami usług medycznych świadczonych przez Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ, są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, ubezpieczone w Narodowym Funduszu Zdrowia, z którym jednostka ma zawarte umowy w zakresie:

- 1) świadczeń lekarza POZ i transportu medycznego — 8 483 zadeklarowanych pacjentów,
- 2) świadczeń pielęgniarstwa POZ — 9 736 zadeklarowanych pacjentów,
- 3) świadczeń położnej POZ — 5 911 zadeklarowanych pacjentek.
- 4) ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (w 11 poradniach specjalistycznych w tym poradnia zdrowia psychicznego), -
- 5) stomatologii ,
- 6) rehabilitacji i fizjoterapii.

Dla pełnego zabezpieczenia wykonywania świadczeń we wszystkich zakresach - dysponujemy bogatą diagnostyką: RTG, USG, EKG, spirometryczną.

W celu obniżenia kosztów działalności oraz rozszerzenia spectrum badań i poprawy warunków wykonywania badań laboratoryjnych od 1 lipca 2016 r. zrezygnowaliśmy z prowadzenia własnego laboratorium analitycznego i przekazaliśmy diagnostykę laboratoryjną podmiotowi wyłonionemu w drodze konkursu firmie Diagnostyka Sp. z o.o. Kraków. Laboratorium nasze było małe, wyposażone tylko w podstawowy sprzęt analityczny. Większość badań musieliśmy kupować u odbiorców zewnętrznych w ramach zawartych umów (do zapewnienia określonej diagnostyki laboratoryjnej, w tym bakteriologicznej, obligują nas umowy z NFZ).

Dodatkowo, oprócz kontraktów z NFZ Zakład prowadzi działalność medyczną w zakresie profilaktyki medycyny pracy w ramach umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa

Zachodniopomorskiego oraz udziela odpłatnych świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym i zbiorowym (w ramach zawartych umów).

Zgodnie z obowiązującymi przepisami w zakresie rachunku kosztów u świadczeniodawców (Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020r. w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców Dz.U. z 2020r. poz 2045) ustalono treść i Zarządzeniem nr 4/2021 Dyrektora Centrum wprowadzono do stosowania w Szczecińskim Centrum Zdrowia SPZOZ Zasady Polityki Rachunkowości, z mocą obowiązującą od dnia 2021-01-01 — uwzględniając nowy standard rachunku kosztów.

Przy stosowaniu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości przyjmuje się założenie, że jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, chyba że jest to niezgodne ze stanem faktycznym lub prawnym.

W księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane będą koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożności. W szczególności uwzględnia się w tym celu w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość:

- 1) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych;
- 2) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne;
- 3) wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne;
- 4) rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

Dokonywane wyodrębnienia wszystkich istotnych zdarzeń do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Informacje wykazywane w sprawozdaniu finansowym należy uznać za istotne, gdy ich pominięcie lub zniekształcenie może wpływać na decyzje podejmowane na ich podstawie przez

użytkowników tych sprawozdań. Nie można uznać poszczególnych pozycji za nieistotne, jeżeli wszystkie nieistotne pozycje o podobnym charakterze łącznie uznaje się za istotne.

Zgodnie z art. 4 ust 4a UOR stosując przepisy ustawy, jednostka kieruje się zasadą istotności.

W przypadku wystąpienia wątpliwości czy operacja księgowa podlega ujęciu w księgach roku bieżącego czy też może być ujęta w ciężar nie rozliczonego wyniku z lat ubiegłych decyduje poziom istotności.

Ustala się, że jako kwoty istotne traktuje się te które przekraczają 1% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych lub te kwoty, które przekraczają 1% przychodów ze sprzedaży w przypadku wielkości wynikowych.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

W roku 2024 nie dokonywano zmian w zasadach (polityce) rachunkowości.

Koszty sklasyfikowane zgodnie z treścią Rozporządzenia MZ zgromadzone są wstępnie w układzie rodzajowym (zespół 4), skąd poprzez rozliczenie kosztów podlegają przeniesieniu na konta zespołów 5, 6 i 7 — w wartości brutto.

Zgodnie z przyjętymi w roku bieżącym zasadami (polityką) rachunkowości Zakładu na dzień bilansowy przyjęto następujące zasady wyceny (w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia jednostce prawo wyboru):

- 1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia brutto, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przyjęto zasadę amortyzacji liniowej dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z tym, że:
 - a. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1 000 zł, będą odpisywane w koszty stopniowo, metodą amortyzacji liniowej, wg stawek obowiązujących w danym roku obrotowym zgodnie z wykazem zawartym w Załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie środka trwałego do użytkowania,
 - b. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej niż 1 000,00 zł (grupy 3-8) będą odpisywane w koszty w miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie ich do używania,

- c. składniki majątku o wartości początkowej do 100,00 zł i krótkim okresie użytkowania traktuje się, jako materiały, odpisując ich wartość w koszty w momencie wydania ich do używania i ewidencjonuje się ilościowo.
- 2) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 3) należności — w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne, odsetki naliczane są po indywidualnej ocenie kontrahenta,
- 4) zobowiązania — w kwocie wymagającej zapłaty,
- 5) fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazuje się w wartości nominalnej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia Wyjaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego — podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku obrotowym 2024 (wartość brutto)

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
Gr. 0 Grunty	367 000,00	-	-	367 000,00
Razem: Grunty (poz. A.II.1.a bilansu)	367 000,00	-	-	367 000,00
Gr.I Budynki i budowle	1 198 428,53	-	-	1 198 428,53
Gr.I budynki i budowle ulepszenia w obcych środkach trwałych	499 834,28	-	-	499 834,28
Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)	1 698 262,81	-		1 698 262,81
Gr.IV zestawy komput.	288 256,86	10 250,82	-	298 507,68

Gr. VI centrala telefoniczna, s.monitoringu, sieć LAN	40 929,15	-		40 929,15
Gr. VI centrale i system zarządzania kolejką z UM	30 624,54	-		30 624,54
Gr. VI dźwig	35 055,00	-	-	35 055,00
Gr.VI sieć komputerowa w obcych śr.trwałych	24 142,44	11 991,27	-	36 133,71
Gr.VI zasilacz UPC Smart	11 070,00			11 070,00
Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)	430 077,99	22 242,09	-	452 320,08
Gr. VII transportery (schodolazy)	20 996,98	-	-	20 996,98
Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)	20 996,98	-	-	20 996,98
Gr.VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	2 174 092,99	274 222,49	-	2 448 315,48
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	84 294,90	-	-	84 294,90
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	343 072,98	-	-	343 072,98
Razem gr.VIII środki trwałe	2 601 460,87	274 222,49	-	2 875 683,36
VIII Środki trwałe (wyposażenie)	737 578,34	43 124,59	5 487,35	775 215,58
Razem Grupa VIII wyposażenie	737 578,34	43 124,59	5 487,35	775 215,58
Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)	3 339 039,21	317 347,08	5 487,35	3 650 898,94
Razem środki trwałe	5 855 376,99	339 589,17	5 487,35	6 189 478,81

Specyfikacja zakupów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zwiększenia wartości budynków wg grup w roku 2024

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Pochodzenie		
				Zakup śr.własne	Urząd M.Szczecin	Uwagi
IV	Laptopy	1	2 275,50	2 275,50		
	Szafa komputerowa	1	7 975,32	7 975,32		
	Razem grupa IV	2	10 250,82	10 250,82		
VI	Sieć komputerowa	1	8 239,77	8 239,77		
	Rozbudowa sieci informatycznej	2	3 751,50	3 751,50		
	Razem gr VI	3	11 991,27	11 991,27		

	Sprzęt medyczny					
	Ewakuator dymu	1	4 619,49	4 619,49		
	Aparat elektrochirurgiczny	1	4 800,00	4 800,00		
	Kapilaroskop	1	4 803,00	4 803,00		
	Aparat USG Affiniti	1	260 000,00		260 000,00	
	Razem	4	274 222,49	14 222,49	260 000,00	
	Razem urządzenia specjalistyczne medyczne, transportowe i urządzenia techniczne grupy IV-VIII		296 464,58	36 464,58	260 000,00	
	W wyposażenie inne, w tym:					
VIII	Komputer	7	16 269,21	16 269,21		
	Drukarki	1	1 200,00	1 200,00		
	Urządzenie wielofunkcyjne	1	1 328,40	1 328,40		
	Zabudowa gabinetu lekarza POZ	1	12 792,00	12 792,00		
	Kasy fiskalne	3	5 426,98	5 426,98		
	Wózek aparaturowy	1	1 200,00	1 200,00		
	Stół do badania niem.	1	1 059,00	1 059,00		
	Waga ze wzrostom.	1	1 225,00	1 225,00		
	Beczka sensoryczna	1	1 225,00	1 225,00		
	Piankowa skrzynia gimnastyczna	1	1 399,00	1 3589,1799,00		
	Razem wyposażenie	18	43 124,59	43 124,59		
	Razem grupa VIII	22	317 347,08	317 347,08		
	Ogółem zwiększenia	31	339 589,17	339 589,17		
020	Wartości niematerialne i prawne	7	20 973,59	20 973,59		

Zwiększenia w grupach rodzajowych:

- w grupie 0 – bez zmian w roku obrotowym;
- w grupie I – bez zmian w roku obrotowym;
- w grupie IV – zakup laptopa, szafy serwerowe;
- w grupie VI – zakup i montaż sieci komputerowych;
- grupie VIII – zwiększenie stanu jest wynikiem zakupu środków trwałych oraz środków trwałych o charakterze wyposażenia wskazanych powyżej.
- wartości niematerialne i prawne – licencje KS-SOMED, Microsoft Office, system informacji prawnej Legalis,

Zestawienie likwidowanych środków trwałych i wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych wg grup w roku 2024

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Uwagi
VIII	Środki trwałe o charakterze wyposażenia			
	Krzesła	4	988,18	
	Stolik komputerowy	2	695,20	
	Negatoskop	1	589,00	
	Kasa fiskalna	2	2 800,00	
	Termometr	1	118,00	
	Telefon komórkowy	1	296,97	
	Razem gr VIII	11	5 487,35	
	Ogółem likwidacje	11	5 487,35	
020	Programy komputerowe	1	4 428,00	
	Ogółem likwidacje WNI	1	4 428,00	

Zmniejszenia wynikają z dokonanej likwidacji (zgodnie z orzeczeniami technicznymi i protokołami przekazania do likwidacji), środków trwałych, niskocennych środków trwałych o charakterze wyposażenia (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji) - umorzonych w 100%.

Zmniejszenia WNI – likwidacja systemu informacji prawnej Legalis.

Umorzenia środków trwałych w 2024 roku

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
Gr.I Budynki i budowle	482 582,99	29 301 85	-	511 884,84
Gr.I budynki i budowle inwestycje w obcych środkach trwałych	354 477 ,29	39 923,77		394 401,06
Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)	837 060 ,28	69 225,62		906 285,90
Gr.IV zestawy komput.	188 588 ,22	51 393,85	-	239 982,07
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN, system monitoringu, dźwig	75 447,30	11 985,50	-	87 432,80
Gr.VI OBCE ŚR. TRWAŁE Sieć komputerowa i telekomunikacyjna	12 859,79	3 094,78		15 954,57
Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)	276 895,31	66 474,13	-	343 369,44

Gr. VII transportery (schodolazy)	20 996,98	-	-	20 996,98
Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)	20 996,98	-	-	20 996,98
Gr.VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	1 459 339,56	181 838,75	-	1 641 178,31
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	84 294,90		-	84 294,90
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	343 072,98		-	343 072,98
Razem gr.VIII środki trwałe	1 886 707,44	181 838,75	-	2 068 546,19
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	615 174,14	46 293,38	5 487,35	655 980,17
Razem Grupa VIII wyposażenie	615 174,14	46 293,38	5 487,35	655 980,17
Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)	2 501 881,58	228 132,13	5 487,35	2 724 526,06
Razem środki trwałe	3 636 834,15	363 831,88	5 487,35	3 995 178,68

Zwiększenia - wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia - wynikają z dokonanej likwidacji sprzętu medycznego, nisko cennych środków trwałych, które utraciły wartość użytkową (zgodnie z wnioskami i protokołami likwidacji).

Wartości niematerialne i prawne w roku 2024

Lp.	Nazwa	stan na początek roku	przychody	likwidacja	stan na 31.12.2024
1.	Programy komputerowe	525 960,34	20 973,59	4 428,00	542 505,93
	Razem	525 960,34	20 973,59	4 428,00	542 505,93

Zwiększenia — wynikają z dokonanych w roku 2024 zakupów oprogramowania: licencje KS-SOMED, Microsoft Office, system informacji prawnej Legalis,

Zmniejszenia — likwidacja systemu informacji prawnej Legalis.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2024

Lp.	Nazwa	stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2024
1.	Programy komputerowe	512 789,32	14 659,70	4 428,00	523 021,02
	Razem	512 789,32	14 659,70	4 428,00	523 021,02

Zwiększenia — wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia — likwidacja amortyzowanego w 100% systemu informacji prawnej Legalis

W pozycji A.II.3 (aktywa) bilansu „Środki trwałe w budowie” wykazano kwotę 27 060,00 zł.

Jest to wartość wykonanego projektu, w tym kosztorysu prac dostosowawczych niezbędnych do realizacji umowy w zakresie „Dostępność Plus dla Zdrowia” oraz koncepcji architektonicznej przychodni „Wrzosowe Wzgórze”.

Inwentaryzacja

Zgodnie z art. 26 ust. 1 i 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29-09-1994 r. (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) w roku 2024 przeprowadzono inwentaryzację roczną obejmującą następujące składniki majątkowe Szczecińskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ:

- 1) środki pieniężne w kasie – metodą spisu z natury,
 - 2) środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, należności i zobowiązania – drogą uzyskania od banku i kontrahentów potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych SCZ SPZOZ stanu tych aktywów i pasywów oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic oraz sporządzenia protokołów weryfikacji sald,
 - 3) należności i zobowiązania wobec pracowników, należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, a także nie wymienionych w punktach 1 i 2 składników aktywów i pasywów – drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz sporządzenia protokołów weryfikacji sald,
 - 4) stan pozostałych składników majątkowych – drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami,
 - 5) środki trwałe w budowie - drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami sporządzenia protokołu weryfikacji sald.
2. **Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych — nie aktualizowano.**
3. **Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 — nie dotyczy.**

4. Grunty

Wykazana w bilansie wartość gruntów 367 000,00 — została ustalona na podstawie operatu szacunkowego, sporządzonego w roku 2006 w momencie przekazania nieruchomości zabudowanej na rzecz jednostki w nieodpłatne użytkowanie na czas nieoznaczony (na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05).

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Nieruchomość zabudowana zlokalizowana w Szczecinie przy ul. Stanisława Wyspiańskiego 24, umowa użyczenia z Gminą Miasto Szczecin, operat szacunkowy:

- a. rynkowa wartość zabudowy 1 384 400,00 zł
- b. rynkowa wartość gruntu 160 800,00 zł.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają — nie dotyczy.

7. Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - w roku obrotowym 2024 nie tworzone ani nie rozwiązywano odpisów aktualizujących należności.

Wykazane w poz. B.II.2. (aktywa) bilansu należności krótkoterminowe w kwocie **1 937 730,34** zł, obejmują:

Lp.	Nazwa	Tytuł	Kwota
1.	ZOW NFZ w Szczecinie	za usługi medyczne	1 857 535,01
5.	ACTA NOVA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	100,00
6.	SSP "BRATNIAK" SZCZECIN	za usługi medyczne	0,00
7.	NIERUCHOMOŚCI I OPŁATY LOKALNE Sp. z o.o.	za usługi medyczne	1 905,00
8.	UNIwersytet Szczeciński	za usługi medyczne	6 425,40
9.	ZACHODNIOPOMORSKI UNIwersytet Technologiczny	za usługi medyczne	2 794,00
11.	WOJEWÓDZKA STACJA POGOTOWIA RATUNKOWEGO SP ZOZ W SZCZECINIE	za usługi medyczne	1 029,00
12.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZCZECIŃSKIE CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEŻNIEŃ	za usługi medyczne	279,00

15.	GMINA MIASTO SZCZECIN MIEJSKI OŚRODEK DOKUMENTACJI GEODEZYJNEJ I KART.	za usługi medyczne	260,00
17.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZKOŁA PODSTAWOWA NR 47 SZCZECIN	za usługi medyczne	128,00
19.	GMINA MIASTO SZCZECIN LO VI	za usługi medyczne	200,00
20.	GMINA MIASTO SZCZECIN	za usługi medyczne	2 300,00
28.	GMINA MIASTO SZCZECIN PAŁAC MŁODZIEŻY	za usługi medyczne	812,00
32.	ISPL EDYTA KOŚCIŃSKA SZCZECIN	za usługi medyczne	966,00
33.	ISPL MIROSLAWA UGORNÝ SZCZECIN	za usługi medyczne	405,00
34.	NZOZ FAMILY B.MARCZYŃSKA	za usługi medyczne	510,00
35.	CENTRUM MEDYCZNE VITA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	310,00
36.	NIEPUBLICZNY ZOZ POGODNA II S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	978,00
37.	NZOZ STĘPIEŃ BARBARA MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	332,00
38.	NZOZ ŚWIĘTY MAREK	za usługi medyczne	90,00
39.	NZOZ ZARZYCKA ELŻBIETA SZCZECIN	za usługi medyczne	347,00
40.	NZOZ MACUK JOLANTA MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	305,00
41.	PRZYCHODNIA LEKARZ RODZINNY SZURLEJ-KOSMAŁSKA PATRYCJA SZCZECIN	za usługi medyczne	630,00
42.	NZOZ PRZYCHODNIA MEDYCYNĄ RODZINNEJ WIEŚŁAWA FABIAN SJ SZCZECIN	za usługi medyczne	9 386,00
43.	SCAN MEDICA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	1 190,00
44.	NZOZ WOŁOWICZ-NAGLIK I. MEDYCYNĄ RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	413,00
45.	NZOZ FAMILMED CHARKIEWICZ E. PMR	za usługi medyczne	1 150,00
46.	PORADNIA RODZINNA DGW S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	1 067,00
47.	NZOZ MELCORMED SZCZECIN	za usługi medyczne	3 715,00
48.	PRZYCHODNIA KWOKA KORTOWSKI SPÓŁKA JAWNA	za usługi medyczne	938,00
49.	PRZYCHODNIA MEDYCYNĄ RODZINNEJ PODGÓRNA	za usługi medyczne	962,00
50.	PRZYCHODNIA MEDYCYNĄ RODZINNEJ SZAFERA	za usługi medyczne	50,00
51.	IPL MAŁGORZATA SIENIAWSKA-WECZER	za usługi medyczne	249,00
52.	ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ LEKARZ RODZINNY	za usługi medyczne	90,00
53.	OKRĘGOWA IZBA LEKARSKA	za usługi medyczne	78,00
54.	ZACHODNIOPOMORSKA SZKOŁA BIZNESU	za usługi medyczne	40,00
55.	FUNDACJA EDUKACYJNA RÓWNE SZANSE	za usługi medyczne	80,00
56.	FUNDACJA YOUKRAINE	za usługi medyczne	65,00
57.	LUXMED SP. Z O.O.	za usługi medyczne	4 657,00
60.	NZOZ HIPOKRATES	za usługi medyczne	1 122,00
61.	BMK ZOZ SP.J.	za usługi medyczne	550,00
62.	NZOZ MULTICORDIS	za usługi medyczne	1 988,00
63.	NZOZ MEDYCY	za usługi medyczne	6 640,00
64.	PHU NORD JAN ULIŃSKI	za usługi medyczne	40,00
66.	KMW CENTRUM	za usługi medyczne	3 391,00
RAZEM ZA USŁUGI MEDYCZNE			1 916 501,41
1.	DIAGNOSTYKA SP. Z O.O.	najem powierzchni	1 444,78
2.	SONIDO	najem powierzchni	2 962,02
3.	NIERUCHOMOŚCI I OPŁATY LOKALNE Sp. z o.o.	kaucja za piloty	400,00
4.	WISNIEWSKI WOJCIECH	nawiązka	1 000,00

5.	MINISTERSTWO ZDROWIA	wynagrodzenia rezydentów	12 800,63
6.	ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI	sumy do rozliczenia	2 621,50
	RAZEM POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI		21 228,93
	RAZEM		1 937 730,34

Na dzień sporządzenia sprawozdania — należności przeterminowane nie występują.

8. Dane o strukturze własności funduszu zakładu

Na fundusz Zakładu składają się:

1) fundusz założycielski 915 450 33 zł na który składają się:

- a. 368 417,56 zł — wartość nieruchomości pomniejszona o niezamortyzowaną wartość wynikającą ze zwiększenia wartości środka trwałego, sfinansowanej z dotacji od organu założycielskiego
- b. 367 000,00 zł — operat szacunkowy gruntu przekazanie jednostce nieruchomości zabudowanej w użytkowanie na podst. uchwały Rady Miasta Szczecina XLIV/835/05,
- c. 25 418,11 zł - wartość przejętego w roku 1999, za zgodą organu założycielskiego — funduszu środków specjalnych,
- d. 136 511,16 zł — wartość otrzymanych dotacji celowych od organu założycielskiego, z przeznaczeniem na zakup sprzętu medycznego w wartości zamortyzowanej do dnia 31.12.2011 r.,
- e. 18 103,50 zł - środki trwałe przekazane Zarządzeniem nr 81/2011, w ramach realizacji programu współfinansowanego z UE „Profilaktyka diabetologiczno-kardiologiczna” w wartości zamortyzowanej do dnia 31-12-2011 r.

Wartość niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych w poz. a), d), e) odniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów.

2) fundusz zakładu 3 299 583,53 zł na który składają się:

- a. 23 568,16 zł - wartość wydzielonego mienia ruchomego przejętego od organu założycielskiego (po uwzględnieniu zmniejszeń),
- b. 3 276 015,37— wartość wypracowanego w latach 1999-2024 zysku

Rok 2023	Fundusz Zakładu
1. Stan na początek okresu	3 787 392,83

2. zwiększenia, w tym:	0,00
3. zmniejszenia, w tym:	-487 809,30
a) wynik za rok 2023	- 487 809,30
4. Stan na koniec okresu	3 299 583,53

9. Osiągnięty wynik za rok obrotowy 2024

Wynik roku 2024 — strata **1 397 859,09 zł**

Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy 2024 - w związku z osiągniętym w roku obrotowym 2024 wynikiem (stratą) proponuje się kwotę 1 397 859,09 zł — odnieść na fundusz zakładu.

10. Dane o stanie rezerw i celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

W roku obrotowym 2024 — nie tworzą rezerw (zasada istotności).

11. Zobowiązania wg okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Okresy wymagalności								Razem	
		Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:										
a.	z tytułu dostaw i usług										
b.	inne										
2.	Pozostałych jednostek:										
a.	kredyty i pożyczki										
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
c.	inne zobowiązania finansowe										
d.	zaliczki otrzymane na dostawy										
e.	zobowiązania wekslowe										
f.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	190 225,71	402 798,83							190 225,71	402 798,83
g.	z tytułu wynagrodzeń	38 103,25	47 865,76							38 103,25	47 865,76
h.	Z tytułu dostaw i usług	499 224,84	715 669,78					1112,00	1112,00	500 336,84	716 781,78
i.	inne	0,00	370,58							0,00	370,58
	Razem	727 553,80	1 166 704,95					1112,00	1112,00	728 665,80	1 167 816,95

Poz. B.II. (pasywa) zobowiązania długoterminowe — kwota 1 112,00 zł stanowi wpłacona kaucja gwarancyjna z tyt. najmu pomieszczeń.

W poz. B.III. (pasywa) bilansu wykazano zobowiązania krótkoterminowe na łączną kwotę 1 166 704,95 zł na którą składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
	Zobowiązania krótkoterminowe	
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw	715 669,78
2.	Pobrane zaliczki na PDOF/PIT	124 391,00
3.	Rozrachunki z tyt. ubezpieczeń	278 407,83
4.	Rozrachunki z tytułu potrąceń z wynagrodzeń	47 865,76
5.	Inne – rozrachunki z tyt. karty płatniczej	370,58
	Razem zobowiązania krótkoterminowe	1 166 704,95

Wszystkie wykazane zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi, wynikającymi z rozliczenia m-ca grudnia 2024 r. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z obowiązującymi terminami.

Innych zobowiązań jednostka nie posiada.

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku	Koniec roku
1.	Poz. A V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w tym:	977,70	326,85
a.	Opłacone z góry licencje G Data Internet Security	599,71	0
b.	Opłacone z góry licencje Asseco – podpis kwalifikowany	132,81	0,00
c.	Opłacone z góry licencje Asseco – podpis kwalifikowany	245,18	122,59
d.	Opłacone z góry licencje Asseco – podpis kwalifikowany	0,00	204,26
2.	Poz. B IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne, w tym:	41 783,70	51 467,22
a.	Opłacone z góry licencje G Data Internet Security	1 788,60	599,71
b.	Opłacone z góry licencje Asseco – podpis kwalifikowany	245,18	378,04
c.	opłaty za domeny	100,62	0,00
d.	opłata za hosting profesjonalny	588,08	631,56
e.	opłacona z góry subskrypcja e-Druki Gofin	279,00	374,25
	Prenumerata Gofin	0,00	249,00
f.	opłacona z góry prenumerata Wiedza i Praktyka	181,34	53,22
g.	opłacona z góry prenumerata Wiedza i Praktyka	319,61	83,53
	Home.pl odnowienie domeny	0,00	42,46
	Home.pl start + odnowienie domeny	0,00	49,53
	opłata za subskrypcje KS-Somed – wyniki online	0,00	193,67
h.	opłata za subskrypcje KS-Somed	38 128,12	43 800,16
i.	Siemens Healthineers	69,22	132,57
j.	PGNiG Obrót Detaliczny	0,00	1 284,84
k.	ZWiK	0,00	22,31
l.	Opłacone z góry licencje Asseco	83,93	0,00
	AnyDesk standard abonament	0,00	3 166,46
	Microsoft Business Basic	0,00	237,28
	Booksy International Polska - subskrypcja	0,00	168,63

13. Poz. B.I. (aktywa bilansu) materiały – na koniec roku 2024 wartość 0,00 zł – bez zmian w roku obrotowym.

14. Inwestycje krótkoterminowe

Na poz. B.III.(aktywa) bilansu **326 937,19 zł** składają się:

Lp.	Tytuł	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	saldo kasy	4 212,53	1 157,94
2.	saldo na rachunku bankowym BNP Paribas	904 937,52	270 859,37
2a.	BNP Paribas – rachunek lokat terminowych	0,00	2 000,00
3.	wpłacone kaucje przy umowie najmu	1 112,00	1 112,00
4.	saldo na rachunku bankowym Pekao SA	683 370,44	51 467,88
5.	Środki pieniężne w drodze	489,00	340,00
	Razem	1 594 121,49	326 937,19

15. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W poz. B. IV. (pasywa) bilansu wykazano kwotę **572 314,92 zł** stanowiącą pozostałą do rozliczenia wartość:

Lp.	Tytuł	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
I.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	312 594,79	426 686,24
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą (amortyzacja budynku al. Wojska Polskiego 97)	141 660,00	135 731,20
2.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnego przekazania przez Gminę Miasto Szczecin systemu zarządzania kolejką i centrali telefonicznych	12 504,98	9 442,52
3.	kwoty do rozliczenia z tytułu refundacji przez NFZ zakupu serwera	1 279,87	0,00
4.	kwoty do rozliczenia z tytułu refundacji przez NFZ zakupu systemu cyberbezpieczeństwa	16 875,00	3 375,00
5.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 21/0001937	140 274,94	70 137,48
6.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 24/0002656	0,00	208 000,00
II.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	127 273,73	145 628,68
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą (amortyzacja budynku al. Wojska Polskiego 97)	5 928,80	5 928,80

2.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnego przekazania przez Gminę Miasto Szczecin systemu zarządzania kolejką i centrali telefonicznych	3 062,46	3 062,46
3.	kwoty do rozliczenia z tytułu refundacji przez NFZ zakupu systemu cyberbezpieczeństwa	13 500,00	13 500,00
4.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 21/0001937	70 137,46	70 137,46
5.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych Waszkiewicz Mariusz	4 034,40	0,00
6.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych PGNiG	3 934,62	0,00
7.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych PGE Obrót S.A.	16 316,26	0,00
8.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych ENEA S.A.	0,00	0,00
9.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych ZWiK	195,22	0,00
10.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych ZUT	5 415,29	0,00
11.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych XVI LO	74,22	0,00
12.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych Uniwersytecki Szpital Kliniczny Nr 1	220,00	0,00
13.	rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów operacyjnych RAVEN IT	615,00	0,00
14.	Wiśniewski Wojciech - nawiązka	0,00	1 000,00
15.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 24/0002656	0,00	51 999,96

16. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową — zgodnie z opisem powyżej.
17. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych — nie wystąpiły.
18. Składniki aktywów wyceniane wg wartości godziwej — nie wystąpiły.
19. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym VAT — stan „0”.
20. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług — nie dotyczy.

III. Informacje i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat za rok 2024

1. Struktura przychodów

Lp.	Tytuł	2023	2024
I.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym:	11 547 86,56	14 223 132,20
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia - świadczenia	10 069 785,68	12 438 878,83
2.	Urząd Marszałkowski	256 000,00	309 000,00
3.	Inni odbiorcy zbiorowi - medycyna pracy	283 628,32	290 911,75
4.	Inni odbiorcy zbiorowi — usługi RTG, USG, spirometrii na rzecz NZOZ	438 447,70	551 296,95
5.	Odbiorcy indywidualni	370 682,30	488 977,67
6.	MOPR, CUS — badania dzieci z pieczy zastępczej	108 050,00	116 880,00
7.	Szczepienia odbiorcy zbiorowi	16 630,00	26 587,00
II.	Przychody z pozostałych form działalności	84 760,36	140 294,28
1.	Przychody z dzierżawy, najmu, pozostała sprzedaż	29 110,36	28 544,28
2.	Przychody — usługi szkoleniowe	55 650,00	111 750,00
III.	Pozostałe przychody operacyjne	287 281,23	276 187,47
1.	Przychody z MZ z tytułu wynagrodzeń rezydentów	138 802,73	141 913,77
2.	Przychody z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego — z tytułu wynagrodzenia kierownika specjalizacji	4 849,87	2 233,18
3.	zaokrąglenia podatku VAT	0,52	1,33
4.	naliczone wynagrodzenie płatnika za pobór PDOF, zasiłków ZUS	2 241,08	3 365,16
5.	otrzymane odszkodowania i kary	41 024,57	0,00
6.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych otrzymanych od organu założycielskiego (centrale telefoniczne, system zarządzania kolejką)	3 062,46	3 062,46
7.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych dofinansowanych z NFZ	3 840,00	5 119,87
8.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych dofinansowanych z NFZ (system cyberbezpieczeństwa)	13 500,00	13 500,00
9.	pozostałe przychody operacyjne z tyt. amortyzacji środków trwałych otrzymanych od organu założycielskiego lub sfinansowanych z dotacji	76 066,26	76 066,26

10.	Zwrot nienależnie naliczonej refundacji leków A.Kimak, M.Jaroszyńska, A.Junka, M.Stelmach	0,00	2 837,58
11.	Zwrot nadpłaconych składek ZUS	0,00	28 087,86
IV.	Przychody finansowe	44 561,25	8 256,54
1.	odsetki uzyskane od środków na rachunkach bankowych	44 561,25	8 256,54

s p

Razem przychody (w tym operacyjne i finansowe) roku 2024 - **14 647 870,49 zł**

2. Struktura kosztów

Lp.	Tytuł	Rok 2023	Rok 2024
I.	Koszty rodzajowe	12 428 673,19	16 039 932,62
1.	Amortyzacja	330 351,56	378 491,58
2.	Zużycie materiałów	330 866,01	320 871,52
3.	Zużycie energii	209 330,02	182 096,39
4.	Usługi obce niemedyczne	1 323 567,04	1 310 101,73
5.	Usługi obce medyczne	4 744 752,91	7 246 655,83
6.	Podatki i opłaty	8 714,60	10 912,00
7.	Wynagrodzenia	4 704 057,04	5 628 042,15
8.	Składki ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników	752 820,84	936 310,73
9.	Inne koszty rodzajowe	24 183,17	26 450,69
II.	Koszty finansowe	153,73	103,21
1.	Odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	153,73	103,21
III.	Pozostałe koszty operacyjne	22 771,78	5 693,75
1.	Koszty likwidacji środków trwałych, likwidacji, szczepionek, zaokrąglenia VAT należnego	22 771,78	2,23
2.	Zwrot nienależnie wypłaconych świadczeń ZUS	0,00	2 853,94
3.	Zwrot nienależnie naliczonej refundacji leków NFZ	0,00	2 837,58

Razem koszty (w tym operacyjne i finansowe) roku 2024 – **16 045 729,58 zł**

3. Podatek dochodowy

Wszystkie przychody jednostki zostały przeznaczone na działalność statutową.

4. Rozliczenie wyniku za rok 2024

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto przedstawia załączona tabela „ Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto”.

Rok 2024		
Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w złotych
A.	Zysk/strata brutto - wartość zgodnie z wynikiem finansowym	-1 397 859,09
	Przychody bilansowe	14 647 870,49
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	260 000,00
1.	Dotacja od Organu Tworzącego na zakup środków trwałych	260 000,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu	97 748,59
1.	Pozostałe przychody operacyjne rozliczane równolegle do odpisów amortyzacyjnych naliczonych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub przekazanych nieodpłatnie(-) amortyzacja budynku	5 928,80
2.	Pozostałe przychody operacyjne rozliczane równolegle do odpisów amortyzacyjnych naliczonych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub przekazanych nieodpłatnie(-)	91 819,79
	Inne korekty przychodów	269 579,58
1.	Polisa OC opłacona przez Gminę Miasto Szczecin	6 742,00
2.	Przychody z tytułu dotacji na zakup środka trwałego (845)	0,00
3.	Wpłata przez osoby wykonujące zakwestionowane świadczenia z tytułu obciążenia karą NFZ z tytułu nienależnej refundacji leków	2 837,58
4.	Pozostałe zwiększenia przychodów	260 000,00
	Razem korekty przychodów	-88 169,01
	Przychody podatkowe	14 559 701,48

	Koszty bilansowe	16 045 729,58
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	103 440,11
1.	Amortyzacja budynku przekazanego nieodpłatnie	5 928,80
2.	Odpisy amortyzacyjne naliczone od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub przekazanych nieodpłatnie (-)	91 819,79
3.	Decyzja o zwrocie nienależnie wypłaconych świadczeń z ubezpieczeń społecznych	2 332,94
4.	Decyzja o zwrocie nienależnie wypłaconych świadczeń z ubezpieczeń społecznych - odsetki	521,00
5.	Kara umowna NFZ - zwrot nienależnej refundacji leków	2 411,41
6.	Kara umowna NFZ - zwrot nienależnej refundacji leków - odsetki	426,17
	Razem korekty kosztów	-103 440,11
	Razem koszty podatkowe	15 942 289,47

Wynik podatkowy (przychody - koszty)		
1.	Przychód podatkowy	14 559 701,48
2.	Koszty podatkowe (-)	15 942 289,47
	Dochód podatkowy (+)/strata podatkowa (-)	-1 382 587,99

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w złotych
1.	Wynik bilansowy 2024	-1 397 859,09
2.	Korekta wyniku finansowego - przychody:	-88 169,01
	Pozostałe przychody operacyjne rozliczane równolegle do odpisów amortyzacyjnych naliczonych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub przekazanych nieodpłatnie(-)	97 748,59
	Polisa OC opłacona przez Gminę Miasto Szczecin	6 742,00
	Refundacja kosztów wynagrodzeń rezydentów	0,00
	Wpłata przez osoby wykonujące zakwestionowane świadczenia z tytułu obciążenia karą NFZ z tytułu nienależnej refundacji leków	2 837,58
	Przychody z tytułu dotacji na zakup środka trwałego (845)	0,00
3.	Korekta wyniku finansowego - koszty:	103 440,11
	Amortyzacja budynku przekazanego nieodpłatnie	5 928,80
	Odpisy amortyzacyjne naliczone od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub przekazanych nieodpłatnie (-)	91 819,79
	Koszty wynagrodzeń rezydentów	0,00
	Decyzja o zwrocie nienależnie wypłaconych świadczeń z ubezpieczeń społecznych	2 332,94
	Decyzja o zwrocie nienależnie wypłaconych świadczeń z ubezpieczeń społecznych - odsetki	521,00
	Kara umowna NFZ - zwrot nienależnej refundacji leków	2 411,41
	Kara umowna NFZ - zwrot nienależnej refundacji leków - odsetki	426,17
	Dochód podatkowy (+)/ strata podatkowa (-)	-1 382 587,99

5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w 2024 r.	Koszty planowane na 2025 r.
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	20 973,59	20 000,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym:	439 718,01	160 000,00
	a. na ochronę środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
	a. na ochronę środowiska	0,00	0,00
	Razem	460 691,60	180 000,00

6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie — nie wystąpiły.
7. 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 wystąpiły.
8. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny — jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
9. 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 wystąpiły.
10. 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 2002 r. 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 wystąpiły.
11. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu — nie dotyczy.
12. Kwoty 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 wystąpiły.
13. 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.
14. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki — nie wystąpiły.
15. 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, 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 — nie wystąpiły.
16. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji — nie wystąpiły.
17. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi — podmiot nie posiada jednostek powiązanych.
18. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy — nie dotyczy.
19. Dane dotyczące sporządzania sprawozdań skonsolidowanych i łączenia — nie dotyczy.

20. Zatrudnienie: stan na dzień 2024-12-31

Lp.	Grupa zawodowa	Liczba osób — umowy o pracę	Ilość etatów — umowy o pracę	Liczba osób kontrakty	Liczba osób — umowy zlecenia, inne umowy cywilnoprawne	Razem
1.	Lekarze	2	2	47	9	58
2.	Stomatolodzy	1	1	1	0	2
3.	Pielęgniarki	4	3,5	4	4	12
4.	Położne	2	2	00	0	2
5.	Pozostały personel medyczny	16	13,18	6	15	37
6.	Rejestratorki medyczne, pomoce stomatologiczne, asystentki stomatologiczne	16	15,5	0	5	21
7.	Statystyka medyczna	2	2	0	0	2
8.	Administracja i obsługa,	5	5	3	14	22
	Razem	48	44,18	61	47	156

Szczecin, dnia 21-03-2025 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ
Jolanta Janczuk

Główna księgowa

DYREKTOR
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ
prof. dr hab. Beata Karakiewicz
Dyrektor

Szczecińskie Centrum Zdrowia
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
70-497 Szczecin, ul. Wyspiańskiego 24
tel. 91 311 47 10
NIP 852-22-08-689, REGON 810821342

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	2 241 171,89	2 259 751,56	A	Kapitał (fundusz) własny	2 817 174,77	4 215 033,86
I	Wartości niematerialne i prawne	19 484,91	13 171,02	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	915 450,33	915 450,33
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 299 583,53	3 787 392,83
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	19 484,91	13 171,02				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 221 360,13	2 245 602,84				
1	Środki trwałe	2 194 300,13	2 218 542,84				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	367 000,00	367 000,00				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	791 976,91	861 202,53	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	108 950,64	153 182,68		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	926 372,58	837 157,63		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	27 060,00	27 060,00				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
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	VI	Zysk (strata) netto	-1 397 859,09	-487 809,30
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 740 131,87	1 168 534,32
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	1 112,00	1 112,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	1 112,00	1 112,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	326,85	977,70	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	326,85	977,70	c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	2 316 134,75	3 123 816,62	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne	1 112,00	1 112,00
1	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 166 704,95	727 553,80
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			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		
II	Należności krótkoterminowe	1 937 730,34	1 487 911,43		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 166 704,95	727 553,80
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki		
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	715 669,78	499 224,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	715 669,78	499 224,84
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	1 937 730,34	1 487 911,43	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	402 798,83	190 225,71
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 920 908,21	1 476 574,38	h)	z tytułu wynagrodzeń	47 865,76	38 103,25
	– do 12 miesięcy	1 920 908,21	1 476 574,38	i)	inne	370,58	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			IV	Rozliczenia międzyokresowe	572 314,92	439 868,52
c)	inne	16 822,13	11 337,05	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	572 314,92	439 868,52
III	Inwestycje krótkoterminowe	326 937,19	1 594 121,49		– długoterminowe	426 686,24	312 594,79
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	326 937,19	1 594 121,49		– krótkoterminowe	145 628,68	127 273,73
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	326 937,19	1 594 121,49				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	326 937,19	1 594 121,49				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	51 467,22	41 783,70				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 557 306,64	5 383 568,18		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 557 306,64	5 383 568,18

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

DYREKTOR
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:	14 363 426,48	11 631 946,92
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 363 426,48	11 631 946,92
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
B	Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	14 206 500,07	10 687 693,16
	– jednostkom powiązanym		
	–		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 206 500,07	10 687 693,16
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Wartość sprzedanych towarów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	156 926,41	944 253,76
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	1 833 432,55	1 740 980,03
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-1 676 506,14	-796 726,27
G	Pozostałe przychody operacyjne	276 187,47	287 281,23
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	276 187,47	287 281,23
H	Pozostałe koszty operacyjne	5 693,75	22 771,78
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	5 693,75	22 771,78
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-1 406 012,42	-532 216,82
J	Przychody finansowe	8 256,54	44 561,25
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:	8 256,54	44 561,25
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	103,21	153,73
I	Odsetki, w tym:	103,21	153,73
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-1 397 859,09	-487 809,30
	– w tym:		
M	Podatek dochodowy		
	– w tym:		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-1 397 859,09	-487 809,30
	– w tym:		

SLUWA KSIEGOWA
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP 707

SLUWA KSIEGOWA
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP 707

Szczecińskie Centrum Zdrowia

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
70-497 Szczecin, ul. Wyspiańskiego 24
tel. 91 311 47 10
NIP 852-22-08-689, REGON 810821342

Id: 9EBAA692-A608-4099-B2EB-724D536E24AB. Podpisany

[illegible]

*¹⁾ W wierszu można wykazać koszty różnego rodzaju, których wartość nie przekracza 20 000 zł

DYREKTOR
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ