

**UCHWAŁA NR XXIII//605/26  
RADY MIASTA SZCZECIN  
z dnia 24 czerwca 2026 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2025 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 2026 r. poz. 522) 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), zmienionej uchwałą Nr XI/240/25 Rady Miasta Szczecin z dnia 23 kwietnia 2025 r. (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2025 r. poz. 2131) i uchwałą Nr XIV/373/25 Rady Miasta Szczecin z dnia 9 września 2025 r. (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2025 r. poz. 3842), **Rada Miasta Szczecin uchwala, co następuje:**

§ 1.1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2025 r. Szczecińskiego Centrum Zdrowia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecinie składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2025 r.,
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego za okres 01.01.2025 r. – 31.12.2025 r.,
- 3) dodatkowych informacji i objaśnień.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Szczecin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta Szczecin

**Paweł Bartnik**

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31-12-2025 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 01-01-2025 r. do 31-12-2025 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 2025 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 2025 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) Przychodnia, ul. Staromłyńska 21/26, 71-561 Szczecin – filia Staromłyńska
- 6) Przychodnia „Wrzosowe Wzgórze”, ul. Józefa Romana 11-13, 71-837 Szczecin.

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 — 8 837 zadeklarowanych pacjentów,
- 2) świadczeń pielęgniarki POZ – 10 034 zadeklarowanych pacjentów,
- 3) świadczeń położnej POZ — 6 037 zadeklarowanych pacjentek.
- 4) ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (w 9 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 wyodrębnianie 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 2025 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 2025 (wartość brutto)

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2025
Gr. 0 Grunty	367 000,00	-	-	367 000,00
<b>Razem: Grunty (poz.A.II.1.a bilansu)</b>	<b>367 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>367 000,00</b>
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	22 140,00	44 760,67	477 213,61
<b>Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii</b>	<b>1 698 262,81</b>	<b>22 140,00</b>	<b>44 760,67</b>	<b>1 675 642,14</b>

<b>lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)</b>				
Gr.IV zestawy komputerowe Program FENX	0,00	164 229,60	-	164 229,60
Gr.IV zestawy komputerowe , serwer, UPS dotacja Gmina Miasto Szczecin	0,00	38 381,17	-	38 381,17
Gr. IV zestawy komputerowe	298 507,68	-	11 666,60	286 841,08
Gr. VI centrala telefoniczna, s.monitoringu, sieć LAN, sieć komputerowa, systemy zarządzania kolejką, dźwig	153 812,40	-	35 481,81	118 330,59
<b>Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)</b>	<b>452 320,08</b>	<b>237 236,50</b>	<b>47 148,41</b>	<b>642 408,17</b>
Gr. VII transportery (schodolazy)	20 996,98	-	-	20 996,98
<b>Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)</b>	<b>20 996,98</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20 996,98</b>
Gr. VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	2 192 275,70	20 664,00	10 995,00	2 201 944,70
Gr. VIII Okno i ścianka	32 789,45	-	-	32 789,45
Gr. VIII kopiarki, brama	30 151,40	-	-	30 151,40
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	84 294,90	-	-	84 294,90
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	193 098,93	-	-	193 098,93
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	343 072,98	-	9 691,70	333 381,28
Gr. VIII Środki trwałe – dotacja Gmina Miasto Szczecin	-	219 955,50	-	219 955,50
<b>Razem gr.VIII środki trwałe</b>	<b>2 875 683,36</b>	<b>240 619,50</b>	<b>20 686,70</b>	<b>3 095 616,16</b>
VIII Środki trwałe (wyposażenie)	775 215,58	194 119,79	22 158,10	947 177,27
<b>Razem Grupa VIII wyposażenie</b>	<b>775 215,58</b>	<b>194 119,79</b>	<b>22 158,10</b>	<b>947 177,27</b>

<b>Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)</b>	<b>3 650 898,94</b>	<b>434 739,29</b>	<b>42 844,80</b>	<b>4 042 793,43</b>
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>6 189 478,81</b>	<b>694 115,79</b>	<b>134 753,88</b>	<b>6 748 840,72</b>

**Specyfikacja zakupów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zwiększenia wartości budynków wg grup w roku 2025**

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Źródła finansowania		
				Środki własne	Dotacja Gmina Miasto Szczecin	NFZ
I	Zagospodarowanie budynku przychodni „Wrzosowe Wzgórze”	1	22 140,00	22 140,00		
	<b>Razem grupa I</b>	<b>1</b>	<b>22 140,00</b>	<b>22 140,00</b>		
IV	Watchguard Firebox T 45	1	25 035,67	25 035,67		
	Serwer telekomunikacyjny	1	13 345,50	13 345,50		
	Notebook Dell Latitude 3550	1	4 551,00			4 551,00
	Komputery Lenovo	10	40 590,00			40 590,00
	UPS Eaton	1	9 089,70			9 089,70
	Serwer XUP-XS Xopero	1	109 998,90			109 998,90
	<b>Razem grupa IV</b>	<b>15</b>	<b>202 610,77</b>	<b>38 381,17</b>		<b>164 229,60</b>
VI	System alarmowy DCS	1	26 753,73	26 753,73		
	Sieć elektryczna i informatyczna	1	7 872,00	7 872,00		
	<b>Razem grupa VI</b>	<b>2</b>	<b>34 625,73</b>	<b>34 625,73</b>		
VIII	Zabudowa systemowa pom. zabiegowych	1	20 664,00	20 664,00		
	Wirówka WKR	1	20 500,00		20 500,00	
	Wirówka WKG	1	15 650,00		15 650,00	
	Stół do terapii manualnej	2	22 000,00		22 000,00	
	Kozetka lekarska	2	11 000,00		11 000,00	
	Chłodziarka z monitoringiem temperatury	2	16 851,00		16 851,00	
	Aparat EKG Grey	1	6 382,80		6 382,80	
	Bilirubinometr	1	8 596,80		8 596,80	
	Aparat do terapii falą uderzeniową	1	27 073,30		27 073,30	
	Fotel ginekologiczny	1	36 500,00		36 500,00	
Rejestrator EKG z oprogramowaniem	5	26 265,60		26 265,60		

Rejestrator ciśnienia z oprogramowaniem	3	12 636,00		12 636,00	
Autoklaw	1	16 500,00		16 500,00	
<b>Razem grupa VIII</b>	<b>13</b>	<b>240 619,50</b>	<b>20 664,00</b>	<b>219 955,50</b>	
<b>Razem urządzenia specjalistyczne medyczne, transportowe i urządzenia techniczne grupy IV-VIII</b>	<b>31</b>	<b>477 856,00</b>	<b>93 670,90</b>	<b>219 955,50</b>	<b>164 229,60</b>
<b>Wyposażenie inne, w tym:</b>					
Zestawy komputerowe	3	9 889,20	9 889,20		
Szafki metalowe zestaw Taurus	1	4 885,56	4 885,56		
Telewizor Samsung	1	3 149,91	3 149,91		
Szafy kartotekowe	3	4 925,00	4 925,00		
Lodówka MPM	1	1 489,92	1 489,92		
Lada rejestracji	1	5 658,00	5 658,00		
Szafy ubraniowe	2	4 674,00	4 674,00		
Zabudowa meblowa	2	4 920,00	4 920,00		
UPS Eaton	10	4 059,00			4 059,00
Drukarka HP LJ Pro	8	8 167,20			8 167,20
Urządzenie wielofunkcyjne	1	1 574,40			1 574,40
Komputery AIO	16	55 104,00		55 104,00	
Drukarki HP LJ	8	8 068,80		8 068,80	
Biurka	1	4 551,00		4 551,00	
Detektor tętna płodu	1	1 899,00		1 899,00	
Waga ze wzrostomierzem	1	1 470,00		1 470,00	
Szafy	9	14 268,00		14 268,00	
Zabudowa szafki	4	21 008,40		21 008,40	
Fotel geriatryczny	2	5 390,00		5 390,00	
Regał	1	1 389,90		1 389,90	
Wagi Charder	7	11 544,00		11 544,00	
Stolik do aparatu Impaktis	1	2 198,80		2 198,80	
Fotel do pobierania krwi	1	1 100,00		1 100,00	
Niszczarka HSM	1	3 198,00		3 198,00	
Urządzenie wielofunkcyjne	1	1 574,40		1 574,40	
Zgrzewarka Euroseal	1	2 150,00		2 150,00	
Asystor	1	4 200,00		4 200,00	
Rower leżący	1	1 613,30		1 613,30	
<b>Razem wyposażenie</b>	<b>90</b>	<b>194 119,79</b>	<b>39 591,59</b>	<b>140 727,60</b>	<b>13 800,60</b>
<b>Razem grupa VIII</b>	<b>103</b>	<b>598 969,10</b>	<b>60 255,59</b>	<b>360 683,31</b>	<b>178 030,20</b>
<b>Ogółem zwiększenia</b>	<b>121</b>	<b>694 115 79</b>	<b>155 402,49</b>	<b>360 683,10</b>	<b>178 030,20</b>

020	Wartości niematerialne i prawne	0	-	-		
-----	---------------------------------	---	---	---	--	--

Zwiększenia w grupach rodzajowych:

- w grupie 0 – bez zmian w roku obrotowym;
- w grupie I – zagospodarowanie powierzchni Przychodnia „Wrzosowe Wzgórze;
- w grupie IV – zakup laptopów, serwera, sprzętu komputerowego, Watchguard;
- w grupie VI – zakup i montaż systemu alarmowego, sieci informatycznej i elektrycznej;
- w grupie VIII – zwiększenie stanu jest wynikiem zakupu środków trwałych oraz środków trwałych o charakterze wyposażenia wskazanych powyżej.
- wartości niematerialne i prawne – bez zmian roku obrotowym.

Zestawienie likwidowanych środków trwałych i wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych wg grup w roku 2025

Grupa	Treść	Ilość	Wartość	Uwagi
I	Prace remontowe ZUT Chopina	1	44 760,67	
	<b>Razem</b>	<b>1</b>	<b>44 760,67</b>	
IV	Urządzenia ogólnego zastosowania			
	Zestaw komputerowy	2	4 189,27	
	Laptopy	3	7 105,23	
	Monitor	1	372,10	
	<b>Razem</b>	<b>6</b>	<b>11 666,60</b>	
VI	Urządzenia techniczne			
	Sieć komputerowa i telekomunikacyjna	1	19 065,00	
	Centrala telefoniczna Platan	1	5 287,77	
	Centrala telefoniczna Prima	1	2 889,27	
	Sieć komputerowa i informatyczna	1	8 239,77	
<b>Razem</b>	<b>4</b>	<b>35 481,81</b>		
VIII	Maszyny specjalistyczne			
	Frezarka podologiczna	1	4 590,00	
	Elektrokardiograf MR Gold	1	9 691,70	Regionalny Program Operacyjny G.M.Szczecin
	Elektrokardiograf Ascard	1	6 405,00	
<b>Razem</b>	<b>3</b>	<b>20 686,70</b>		
VIII	Środki trwałe o charakterze wyposażenia			
	Komputery	9	15 147,75	
	Drukarki	6	3 491,54	
	UPS zasilacz	4	845,51	
	Fotel kosmetyczny	1	2 673,30	

	Razem śr.trw.o charakterze wyposażenia	20	22 158,10	
	Razem gr VIII	23	42 844,80	
	Ogółem likwidacje	34	134 753,88	
020	Programy komputerowe		-	
	Ogółem likwidacje WNIP		-	

**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 WNIP** – bez zmian w roku obrotowym.

#### Umorzenia środków trwałych w 2025 roku

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2025
Gr.I Budynki i budowle	511 884,84	29 301,85	-	541 186,69
Gr.I budynki i budowle inwestycje w obcych środkach trwałych	394 401,06	41 215,27	44 760,67	390 855,66
<b>Razem: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. A.II.1.b bilansu)</b>	<b>906 285,90</b>	<b>70 517,12</b>	<b>44 760,67</b>	<b>932 042,35</b>
Gr.IV zestawy komput.	239 982,07	52 681,48	11 666,60	280 996,95
Gr. VI centrala telefoniczna, sieć LAN, system monitoringu, dźwig	103 387,37	15 432,37	20 883,57	97 936,17
<b>Razem: Urządzenia techniczne i maszyny (poz. A.II.1.c bilansu)</b>	<b>343 369,44</b>	<b>68 113,85</b>	<b>32 550,17</b>	<b>378 933,12</b>
Gr. VII transportery (schodolazy)	20 996,98	-	-	20 996,98
<b>Razem: środki transportu (poz.A.II.1.d bilansu)</b>	<b>20 996,98</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20 996,98</b>
Gr. VIII maszyny specj. i urządzenia biurowe	1 385 138,53	237 718,16	7 858,50	1 614 998,19
Gr. VIII Okno i ścianka	32 789,45	-	-	32 789,45
Gr. VIII kopiarki, brama	30 151,40	-	-	30 151,40
Gr. VIII Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie z Urzędu Miasta Szczecin	84 294,90			84 294,90
Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	193 098,93			193 098,93

Gr. VIII Środki trwałe – Regionalny Program Operacyjny	343 072,98		9 691,70	333 381,28
<b>Razem gr.VIII środki trwałe</b>	<b>2 068 546,19</b>	<b>237 718,16</b>	<b>17 550,20</b>	<b>2 288 714,15</b>
Gr. VIII Środki trwałe (wyposażenie)	655 980,17	54 014,64	20 375,94	689 618,87
<b>Razem Grupa VIII wyposażenie</b>	<b>655 980,17</b>	<b>54 014,64</b>	<b>20 375,94</b>	<b>689 618,87</b>
<b>Razem Grupa VIII (poz.A.II.1.e bilansu)</b>	<b>2 724 526,06</b>	<b>291 732,80</b>	<b>37 926,14</b>	<b>2 978 333,02</b>
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>3 995 178,68</b>	<b>430 363,77</b>	<b>115 236,98</b>	<b>4 310 305,47</b>

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 2025

Lp.	Nazwa	stan na początek roku	przychody	likwidacja	stan na 31.12.2025
1.	Programy komputerowe	542 505,93	-	-	542 505,93
	<b>Razem</b>	<b>542 505,93</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>542 505,93</b>

Zwiększenia — bez zmian w roku obrotowym

Zmniejszenia — bez zmian w roku obrotowym

#### Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2025

Lp.	Nazwa	stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2025
1.	Programy komputerowe	523 021,02	13 824,81	-	536 845,83
	<b>Razem</b>	<b>523 021,02</b>	<b>13 824,81</b>	<b>-</b>	<b>536 845,83</b>

Zwiększenia— wynikają z dokonywania planowych i bieżących odpisów.

Zmniejszenia — bez zmian w roku obrotowym

W pozycji A.II.3 (aktywa) bilansu „Środki trwałe w budowie” wykazano kwotę 4 920,00 zł.

Jest to wartość wykonanego projektu zagospodarowania parkingu al. Wojska Polskiego 97. W związku z przekazaniem do użytkowania Przychodni „Wrzosowe Wzgórze” w roku 2025 prześlęgowano koszty koncepcji zagospodarowania lokalu przy ul. Józefa Romana 11-13

## 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 2025 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 trwale 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 2025 nie tworzono ani nie rozwiązywano odpisów aktualizujących należności.

Wykazane w poz. B.II.2. (aktywa) bilansu należności krótkoterminowe w kwocie 2 271 613,74 zł, obejmują:

Lp.	Nazwa	Tytuł	Kwota
1.	ZOW NFZ w Szczecinie	za usługi medyczne	1 928 394,78
2.	BETA POLSKA SP. Z O.O.	za usługi medyczne	98,00
3.	ACTA NOVA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	70,00
4.	UNIWERSYTET SZCZECIŃSKI	za usługi medyczne	6 656,71
5.	ZACHODNIOPOMORSKI UNIWERSYTET TECHNOLOGICZNY	za usługi medyczne	4 429,00
6.	WOJEWÓDZKA STACJA POGOTOWIA RATUNKOWEGO SP ZOZ W SZCZECINIE	za usługi medyczne	1 828,00
7.	ZACHODNIOPOMORSKA WOJEWÓDZKA KOMENDA OCHOTNICZYCH HUFCÓW PRACY	za usługi medyczne	188,00
8.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZCZECIŃSKIE CENTRUM PROFILAKTYKI UZALEZNIENIŃ	za usługi medyczne	196,00
9.	GMINA MIASTO SZCZECIN CUS	za usługi medyczne	637,00
10.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZKOŁA PODSTAWOWA NR 46 SZCZECIN	za usługi medyczne	270,00
11.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZKOŁA PODSTAWOWA NR 47 SZCZECIN	za usługi medyczne	392,00
12.	GMINA MIASTO SZCZECIN SZKOŁA PODSTAWOWA NR 54 SZCZECIN	za usługi medyczne	867,00
13.	GMINA MIASTO SZCZECIN	za usługi medyczne	1 818,00
14.	STRAŻ MIEJSKA	za usługi medyczne	1 050,00
15.	GMINA MIASTO SZCZECIN DOM POMOCY SPOŁECZNEJ	za usługi medyczne	466,00
16.	GMINA MIASTO SZCZECIN MJOG	za usługi medyczne	656,00
17.	GMINA MIASTO SZCZECIN BIURO PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO MIASTA	za usługi medyczne	224,00

18.	GINA MIASTO SZCZECIN PAŁAC MŁODZIEŻY	za usługi medyczne	406,00
19.	ZAKŁAD UNIESZKODLIWIANIA ODPADÓW SZCZECIN	za usługi medyczne	270,00
20.	ZBIŁK JEDNOSTKA BUDŻETOWA	za usługi medyczne	1 514,00
21.	SPZOZ OŚRODEK TERAPII UZALEŻNIEŃ I WSPÓLUZALEŻNIEŃ	za usługi medyczne	65,00
22.	ISPL EDYTA KOŚCIŃSKA SZCZECIN	za usługi medyczne	2 085,00
23.	ISPL MIROŚŁAWA UGORNÝ SZCZECIN	za usługi medyczne	1 705,00
24.	NZOZ FAMILY B.MARZYŃSKA	za usługi medyczne	320,00
25.	NZOZ FAMILY SP. Z O.O.		110,00
26.	CENTRUM MEDYCZNE VITA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	1 805,00
27.	NIEPUBLICZNY ZOZ POGODNA II S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	675,00
28.	NZOZ STĘPIEŃ BARBARA MEDYCINA RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	275,00
29.	NZOZ MACUK JOLANTA MEDYCINA RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	670,00
30.	PRZYCHODNIA LEKARZ RODZINNY SZURLEJ-KOSMAŁSKA PATRYCJA SZCZECIN	za usługi medyczne	990,00
31.	NZOZ PRZYCHODNIA MEDYCINY RODZINNEJ WIEŚŁAWA FABIAN SJ SZCZECIN	za usługi medyczne	23 783,25
32.	SCAN MEDICA SP. Z O.O. SZCZECIN	za usługi medyczne	1 565,00
33.	NZOZ WOŁOWICZ-NAGLIK I. MEDYCINA RODZINNA SZCZECIN	za usługi medyczne	455,00
34.	NZOZ FAMILMED CHARKIEWICZ E. PMR	za usługi medyczne	2 215,00
35.	PORADNIA RODZINNA DGW S.C. SZCZECIN	za usługi medyczne	4 485,00
36.	NZOZ MELCORMED SZCZECIN	za usługi medyczne	4 390,00
37.	PRZYCHODNIA KWOKA KORTOWSKI SPÓŁKA JAWNA	za usługi medyczne	615,00
38.	PRZYCHODNIA MEDYCINY RODZINNEJ PODGÓRNA	za usługi medyczne	555,00
39.	PRZYCHODNIA MEDYCINY RODZINNEJ SZAFERA	za usługi medyczne	170,00
40.	IPL MAŁGORZATA SIENIAWSKA-WECZER	za usługi medyczne	55,00
41.	ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ LEKARZ RODZINNY	za usługi medyczne	505,00
42.	ZACHODNIO-POMORSKA SZKOŁA BIZNESU	za usługi medyczne	120,00
43.	FUNDACJA EDUKACYJNA RÓWNE SZANSE	za usługi medyczne	140,00
44.	LUXMED SP. Z O.O.	za usługi medyczne	4 775,00
45.	LANCET PORADNIE SPECJALISTYCZNE SP. Z O.O.	za usługi medyczne	275,00
46.	NZOZ HIPOKRATES	za usługi medyczne	2 000,00
47.	BMK ZOZ SP.J.	za usługi medyczne	5 190,00
48.	NZOZ MULTICORDIS	za usługi medyczne	570,00
49.	NZOZ MEDYCY	za usługi medyczne	8 540,00
50.	KMW CENTRUM	za usługi medyczne	4 130,00
	<b>RAZEM ZA USŁUGI MEDYCZNE</b>		<b>2 023 663,74</b>
1.	DIAGNOSTYKA SP. Z O.O.	najem powierzchni	3 997,39
2.	SONIDO	najem powierzchni	1 481,01
3.	OPTYK ROMAN SOBOLEWSKI	najem powierzchni	615,00
4.	PLATAN SP. Z O.O., S.K.	za usługi telekom	190,65
5.	STBS SP. Z O.O.	kaucja do umowy najmu	32 512,32
6.	STBS SP. Z O.O.		420,50
7.	VITAL LESZEK WOŹNIAK	kaucja butla+dystrybutor do wody	310,00
8.	WISNIEWSKI WOJCIECH	nawiązka	1 000,00
9.	KOMORNIK SĄDOWY MARCIN FIGAS	dot. W. Wiśniewski	107,20
10.	MINISTERSTWO ZDROWIA	wynagrodzenia rezydentów	26 110,73

11.	ZACHCHODNIOPOMORSKI URZĄD WOJEWÓDZKI	wynagrodzenie kierownika specjalizacji	1 000,00
12.	ZOW NFZ w Szczecinie	refundacja Feniks	178 030,20
13.	FHU RESPHARM FILIP DRYZNER	zaliczki na dostawę	1 190,00
14.	ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI	sumy do rozliczenia	985,00
	<b>RAZEM POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI</b>		<b>247 950,00</b>
	<b>NALEŻNOŚCI OŁĘM</b>		<b>2 271 613,74</b>

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 trwale 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 1 901 724,44 zł na który składają się:**

- a. 23 568,16 zł - wartość wydzielonego mienia ruchomego przejętego od organu założycielskiego (po uwzględnieniu zmniejszeń),
- b. 1 878 156,28— wartość wypracowanego w latach 1999-2025 zysku

Rok 2025	Fundusz Zakładu
1. Stan na początek okresu	3 299 583,53
2. zwiększenia, w tym:	0,00
3. zmniejszenia, w tym:	-1 397 859,09
a) wynik za rok 2024	- 1397 859,09
4. Stan na koniec okresu	1 901 724,44

#### 9. Osiągnięty wynik za rok obrotowy 2025

Wynik roku 2025 — strata **1 326 863,27 zł**

Powstałą stratę netto w wysokości 1 326 863,27 zł jednostka pokryje we własnym zakresie z funduszu załadu.

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

W roku obrotowym 2025 — nie tworzone rezerw.

#### 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	402 798,83	481 117,96							402 798,8	481 117,96
g.	z tytułu wynagrodzeń	47 865,76	380 598,19							47 865,76	380 598,19
h.	Z tytułu dostaw i usług	715 669,78	1 479 385,01					1 112,00	1 112,00	716 781,78	1 480 497,01
i.	inne	370,58	3 005,13							370,58	3 005,13
	<b>Razem</b>	<b>1 166 704,95</b>	<b>2 344 106,29</b>					<b>1112,00</b>	<b>1112,00</b>	<b>1 167 816,95</b>	<b>2 345 218,29</b>

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 2 344 106,29 zł na którą składają się:

Lp.	Tytuł	Kwota
1.	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw	1 479 385,01
3.	Pobrane zaliczki na PDOF/PIT	103 914,00
4.	Rozrachunki z tyt. ubezpieczeń	377 203,96
5.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	3 430,65
6.	Rozrachunki z tytułu potrąceń z wynagrodzeń	377 167,54
7.	Inne – rozrachunki z tyt. karty płatniczej	608,73
	Inne – rozrachunki z pracownikami	2 396,40
	<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 344 106,29</b>

Wszystkie wykazane zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi, wynikającymi z rozliczenia m-ca grudnia 2025 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
I.	<b>Poz. A V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w tym:</b>	<b>326,85</b>	<b>2 425,61</b>
1.	Opłacone z góry licencje G Data Internet Security	0,00	2 343,94
2.	Opłacone z góry licencje Asseco – podpis kwalifikowany	326,85	81,67
II.	<b>Poz. B IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne, w tym:</b>	<b>51 467,22</b>	<b>55 117,16</b>
1.	Opłacone z góry licencje G Data Internet Security	599,71	1 755,60
2.	Opłacone z góry licencje Asseco – podpis kwalifikowany	378,04	245,18
3.	opłata za hosting profesjonalny	631,56	0,00
4.	opłacona z góry subskrypcja e-Druki Gofin	374,25	0,00
5.	Prenumerata Gofin	249,00	328,00
6.	Prenumerata Gofin	0,00	406,29
7.	opłacona z góry prenumerata Wiedza i Praktyka	53,22	0,00
8.	opłacona z góry prenumerata Wiedza i Praktyka	83,53	0,00
9.	opłacona z góry prenumerata Wiedza i Praktyka	0,00	503,20
10.	Home.pl odnowienie domeny	42,46	43,61
11.	Home.pl start + odnowienie domeny	49,53	34,90
12.	Home.pl hosting profesjonalny	0,00	611,45
13.	Home.pl obsługa i wsparcie starszych wersji	0,00	102,57
14.	opłata za subskrypcje KS-Somed – wyniki online	193,67	232,14
15.	opłata za subskrypcje KS-Somed	43 800,16	47 319,93
16.	Siemens Healthineers	132,57	0,00
17.	PGNiG Obrót Detaliczny	1 284,84	0,00
18.	ZWiK	22,31	0,00
19.	Raven IT proton red asysta	0,00	562,34
20.	AnyDesk standard abonament	3 166,46	2 748,63
21.	Microsoft Business Basic	237,28	223,32
22.	Booksy International Polska - subskrypcja	168,63	0,00

13. Poz. B.I. (aktywa bilansu) materiały – na koniec roku 2025 wartość 0,00 zł – bez zmian w roku obrotowym.

### 14. Inwestycje krótkoterminowe

Na poz. B.III.(aktywa) bilansu **287 117,58 zł** składają się:

Lp.	Tytuł	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	saldo kasy	1 157,94	4 279,19
2.	saldo na rachunku bankowym BNP Paribas	270 859,37	3 910,28
2a.	BNP Paribas – rachunek lokat terminowych	2 000,00	0,00
2b.	BNP Paribas – środki z Programu FENX	0,00	271 969,33
3.	wpłacone kaucje przy umowie najmu	1 112,00	1 112,00
4.	saldo na rachunku bankowym Pekao SA	51 467,88	5 476,78
5.	Środki pieniężne w drodze	340,00	370,00
	<b>Razem</b>	<b>326 937,19</b>	<b>287 117,58</b>

#### 15. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W poz. B. IV. (pasywa ) bilansu wykazano kwotę 1 229 859,65 zł stanowiącą pozostałą do rozliczenia wartość:

Lp.	Tytuł	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
<b>I.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	<b>426 686,24</b>	<b>923 009,51</b>
1.	kwoty przeksięgowane z funduszu założycielskiego zgodnie z ustawą (amortyzacja budynku al. Wojska Polskiego 97)	135 731,20	129 802,43
2.	rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. nieodpłatnego przekazania przez Gminę Miasto Szczecin systemu zarządzania kolejką i centrali telefonicznych	9 442,52	6 380,06
3.	kwoty do rozliczenia z tytułu refundacji przez NFZ zakupu serwera	0,00	0,00
4.	kwoty do rozliczenia z tytułu refundacji przez NFZ zakupu systemu cyberbezpieczeństwa	3 375,00	0,00
5.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 21/0001937	70 137,48	0,00
6.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 24/0002656	208 000,00	156 004,00
7.	Dofinansowanie POZ Fundusz FENX	0,00	360 303,25

8.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 25/0001924	0,00	270 519,77
<b>II.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	<b>145 628,68</b>	<b>306 850,14</b>
1.	kwoty przesięgowane 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	3 375,00
4.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 21/0001937	70 137,46	70 137,48
5.	Wiśniewski Wojciech - nawiązka	1 000,00	1 000,00
6.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 24/0002656	51 999,96	51 996,00
7.	Dofinansowanie POZ Fundusz FENX	0,00	89 696,28
8.	kwoty do rozliczenia z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacją od Organu Tworzącego CRU 25/0001924	0,00	81 654,12

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 2025

#### 1. Struktura przychodów

Lp.	Tytuł	2024	2025
I.	<b>Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym:</b>	<b>14 223 132,20</b>	<b>16 668 540,07</b>
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia - świadczenia	12 438 878,83	13 715 373,53
2.	Urząd Marszałkowski	309 000,00	299 250,00
3.	Inni odbiorcy zbiorowi - medycyna pracy	290 911,75	347 131,71
4.	Inni odbiorcy zbiorowi — usługi RTG, USG, spirometrii na rzecz NZOZ	551 296,95	573 337,65
5.	Odbiorcy indywidualni	488 977,67	498 082,18
	CUS – badania profilaktyczne	0,00	138 515,00
6.	CUS — badania dzieci z pieczy zastępczej	116 880,00	89 850,00
7.	Szczepienia odbiorcy zbiorowi	26 587,00	7 000,00
II.	<b>Przychody z pozostałych form działalności</b>	<b>140 294,28</b>	<b>140 294,28</b>
1.	Przychody z dzierżawy, najmu, pozostała sprzedaż	28 544,28	51 061,26
2.	Przychody — usługi szkoleniowe	111 750,00	145 530,08
III.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>276 187,47</b>	<b>485 719,47</b>
1.	Przychody z MZ z tytułu wynagrodzeń rezydentów	141 913,77	200 111,73
2.	Przychody z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego — z tytułu wynagrodzenia kierownika specjalizacji	2 233,18	2 783,09
3.	zaokrąglenia podatku VAT	1,33	0,96
4.	naliczone wynagrodzenie płatnika za pobór PDOF, zasiłków ZUS	3 365,16	368,89
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	5 119,87	0,00
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	265 892,34

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

Razem przychody ( w tym operacyjne i finansowe) roku 2025 - **16 350 850,88 zł**

## 2. Struktura kosztów

Lp.	Tytuł	Rok 2024	Rok 2025
<b>I.</b>	<b>Koszty rodzajowe</b>	<b>16 039 932,62</b>	<b>17 652 384,03</b>
1.	Amortyzacja	378 491,58	444 188,58
2.	Zużycie materiałów	320 871,52	393 449,72
3.	Zużycie energii	182 096,39	174 919,32
4.	Usługi obce niemedyce	1 310 101,73	1 530 024,21
5.	Usługi obce medyczne	7 246 655,83	7 860 609,11
6.	Podatki i opłaty	10 912,00	13 240,50
7.	Wynagrodzenia	5 628 042,15	6 118 494,75
8.	Składki ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników	936 310,73	1 091 900,16
9.	Inne koszty rodzajowe	26 450,69	25 557,68
<b>II.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>103,21</b>	<b>1 139,47</b>
1.	Odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	103,21	1 139,47
<b>III.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 693,75</b>	<b>24 190,65</b>
1.	Koszty likwidacji środków trwałych, likwidacji, szczepionek, zaokrąglenia VAT należnego	2,23	20 583,01
2.	Zwrot nienależnie wypłaconych świadczeń ZUS	2 853,94	0,00
	Opłata za biegłego sądowego	0,00	3 000,00
3.	Zwrot nienależnie naliczonej refundacji leków NFZ	2 837,58	10,64
5.	Niedopłata podatku PIT-4	0,00	597,00

Razem koszty (w tym operacyjne i finansowe) roku 2025 – **16 677 714,15 zł**

## 3. Podatek dochodowy

Wszystkie przychody jednostki zostały przeznaczone na działalność statutową.

#### 4. Rozliczenie wyniku za rok 2025

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 2025		
Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w złotych
<b>A.</b>	<b>Zysk/strata brutto - wartość zgodnie z wynikiem finansowym</b>	<b>-1 326 863,27</b>
	<b>Przychody bilansowe</b>	<b>16 350 850,88</b>
<b>B.</b>	<b>Przychody zwolnione z opodatkowania</b>	<b>1 140 111,26</b>
1.	Dotacje do środków trwałych	490 000,00
2.	Realizacja projektów unijnych	449 999,53
3.	Dofinansowanie na kształcenie lekarzy rezydentów	200 111,73
<b>C.</b>	<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu</b>	<b>289 424,80</b>
1.	Pozostałe przychody operacyjne rozliczane równolegle do odpisów amortyzacyjnych naliczonych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub przekazanych niedpłatnie (-) amortyzacja budynku	5 928,77
2.	Pozostałe przychody operacyjne rozliczane równolegle do odpisów amortyzacyjnych naliczonych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub przekazanych niedpłatnie (-)	276 526,03
3.	Polisa OC opłacona przez Gminę Miasto Szczecin	6 970,00
	<b>Inne korekty przychodów</b>	<b>939 999,53</b>
4.	Przychody z tytułu dotacji na zakup środka trwałego (845)	939 999,53
	<b>Razem korekty przychodów</b>	<b>-489 536,53</b>
	<b>Przychody podatkowe</b>	<b>15 861 314,35</b>
	<b>Koszty bilansowe</b>	<b>17 677 714,15</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>514 312,44</b>
1.	Amortyzacja budynku przekazanego nieodpłatnie	5 928,77
2.	Odpisy amortyzacyjne naliczone od środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub przekazanych niedpłatnie (-)	178 906,40
3.	Odsetki za zwłokę budżetowe	35,00
4.	Koszty stażystów, rezydentów	200 111,73
5.	Wydatki i koszty sfinansowane bezpośrednio z dotacji	129 319,90

6.	NFZ - zwrot nienależnej refundacji leków	10,64
F.	<b>Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku (zaliczane do różnic przejściowych)</b>	<b>116 149,87</b>
1.	Umowy zlecenia i o dzieło wypłacone w roku następnym	113 075,01
2.	Naliczone niezapłacone odsetki od zobowiązań	678,46
3.	Niewypłacone inne świadczenia pracownicze	2 396,40
	<b>Razem korekty kosztów</b>	<b>-630 462,31</b>
	<b>Razem koszty podatkowe</b>	<b>17 047 251,84</b>
<b>Wynik podatkowy (przychody - koszty)</b>		
1.	Przychód podatkowy	<b>15 861 314,35</b>
2.	Koszty podatkowe (-)	<b>17 047 251,84</b>
	<b>Dochód podatkowy (+)/strata podatkowa (-)</b>	<b>-1 185 937,49</b>

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 2025 r.	Koszty planowane na 2026 r.
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym:	694 115,79	370 000,00
	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
	<b>Razem</b>	<b>694 115,79</b>	<b>370 000,00</b>

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 2025-12-31

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	38	10	50
2.	Stomatolodzy	1	1	1	0	2
3.	Pielęgniarki	5	43,5	4	0	9
4.	Położne	2	2	0	1	3
5.	Pozostały personel medyczny	10	9,5	8	9	27
6.	Rejestratorki medyczne, pomoce stomatologiczne, asystentki stomatologiczne	17	16,5	0	1	18
7.	Statystyka medyczna	2	2	0	0	2
8.	Administracja i obsługa,	5	5	1	19	25
	<b>Razem</b>	<b>44</b>	<b>42,50</b>	<b>52</b>	<b>40</b>	<b>136</b>

Szczecin, dnia 25-03-2026 r.

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ  
*Jolanta Jańczuk*

Główna księgowa

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

**BILANS**

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2025 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024			rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Aktywa trwałe	2 451 540,96	2 241 171,89	A	Kapitał (fundusz) własny	1 490 311,50	2 817 174,77
I	Wartości niematerialne i prawne	5 660,10	19 484,91	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	915 450,33	915 450,33
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 901 724,44	3 299 583,53
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 660,10	19 484,91				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 443 455,25	2 221 360,13				
I	Środki trwałe	2 438 535,25	2 194 300,13				
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	743 599,79	791 976,91	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	263 475,05	108 950,64		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	1 064 460,41	926 372,58		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					- na udziały (akcje) własne		
g)							
h)							
2	Środki trwałe w budowie	4 920,00	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				

				Szczecińskie Centrum Zdobytła Samoświadomości i Aktywności 70-481 Szczecin, Al. Wolności 47 tel. 91 311 47 10			
1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-1 326 863,27	-1 397 859,09
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	3 575 077,94	1 740 131,87
	- 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	2 425,61	326,85	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 425,61	326,85	c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	2 613 848,48	2 316 134,75	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne	1 112,00	1 112,00
1	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 344 106,29	1 166 704,95
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		
II	Należności krótkoterminowe	2 271 613,74	1 937 730,34		- powyżej 12 miesięcy		

Szczecińskie Centrum Zdrowia Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej 70-481 Szczecin, Al. Wojska Polskiego 97 Zobowiązania wobec jednostek NIP: 832-22-06-699, REGON 810821342							
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3			1 166 704,95
	- 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:	1 479 385,01	715 669,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	1 479 385,01	715 669,78
	- do 12 miesięcy				- powyżej 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy			c)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	2 271 613,74	1 937 730,34	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	481 117,96	402 798,83
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 029 757,14	1 937 730,34	h)	z tytułu wynagrodzeń	380 598,19	47 865,76
	- do 12 miesięcy	2 029 757,14	1 937 730,34	i)	inne	3 005,13	370,58
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 229 859,65	572 314,92
c)	inne	241 856,60	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	1 229 859,65	572 314,92
III	<b>Investycje krótkoterminowe</b>	287 117,58	326 937,19		-- długoterminowe	923 009,51	426 686,24
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	287 117,58	326 937,19		- krótkoterminowe	306 850,14	145 628,68
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	287 117,58	326 937,19				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	287 117,58	326 937,19				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	55 117,16	51 467,22				
	- w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	5 065 389,44	4 557 306,64		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	5 065 389,44	4 557 306,64

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

Jolanta Janiczuk

Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

Wojciech

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2025. - 31.12.2025. ....

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:</b>	15 865 131,41	14 363 426,48
	-- od jednostek powiązanych		
	--		
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	15 865 131,41	14 363 426,48
	-- w tym:		
	-- w tym:		
	-- w tym:		
<b>II</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów</b>		
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:</b>	15 849 154,10	14 206 500,07
	-- jednostkom powiązanim		
	--		
<b>I</b>	<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	15 849 154,10	14 206 500,07
	-- w tym:		
	-- w tym:		
<b>II</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów</b>		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)</b>	15 977,31	156 926,41
<b>D</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>		
<b>E</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	1 803 229,93	1 833 432,55
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)</b>	-1 787 252,62	-1 676 506,14
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	485 719,47	276 187,47
<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>		
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		
<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	485 719,47	276 187,47
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	24 190,65	5 693,75
<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	24 190,65	5 693,75
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)</b>	-1 325 723,80	-1 406 012,42
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	8 256,54
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>		
	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		
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	0,00	8 256,54
	-- od jednostek powiązanych		
<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>		
	-- w jednostkach powiązanych		
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		
<b>V</b>	<b>Inne</b>		
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>	1 139,47	103,21
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	1 139,47	103,21
	-- dla jednostek powiązanych		
<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>		
	-- w jednostkach powiązanych		
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		
<b>IV</b>	<b>Inne</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	-1 326 863,27	-1 397 859,09
	-- w tym:		
<b>M</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
	-- w tym:		
<b>N</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	-1 326 863,27	-1 397 859,09

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

Jolanta Gańczuk

Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ  
prof. dr hab. inż. J. Gańczuk