

Uchwała Nr 6 / 1 / 2024
Zarządu Powiatu w Olsztynie
z dnia 17 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2023 Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej im Jerzego Pióro w Dobrym Mieście**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz § 19 ust. 5 Statutu Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście stanowiącego załącznik do Uchwały Nr V/77/2019 Rady Powiatu w Olsztynie z dnia 28 czerwca 2019 r. w sprawie nadania Statutu Zespołowi Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście ze zmianami, **uchwała się**, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2023 Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Jerzego Pióro w Dobrym Mieście, zaopiniowane przez Radę Społeczną Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Jerzego Pióro w Dobrym Mieście Uchwałą Nr 6/2024 z dnia 27 maja 2024 roku, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2023 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów kwotą 8.387.031,30 zł;
- 2) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. wykazujący zysk netto w wysokości 257.844,54 zł,
- 3) informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,

stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Jerzego Pióro w Dobrym Mieście osiągnięty zysk w wysokości 257.844,54 zł przeznaczy na pokrycie strat z lat ubiegłych.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA OLSZTYŃSKI

1. ANDRZEJ ABAKO

WICESTAROSTA OLSZTYŃSKI

2. ARTUR WROCHNA

CZŁONKOWIE ZARZĄDU:

3. JOANNA MICHALSKA-REDA

4. MARCIN POLITEWICZ

5. JANUSZ RADZISZEWSKI

sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

ADWOKAT

Paweł Lewandowski

Załącznik
do Uchwały Nr 6/1/2024
Zarządu Powiatu w Olsztynie
z dnia 17 czerwca 2024 r.

Sprawozdanie finansowe za rok 2023
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Jerzego Pióro
w Dobrym Mieście

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7.3.9.2.9.6.6.3.0.3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0.0.0.0.0.0.1.1.1.5
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ IM. JERZEGO PIÓRO W DOBRYM MIEŚCIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE	Powiat	OLSZTYŃSKI
Gmina	DOBRE MIASTO	Miejscowość	DOBRE MIASTO
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE
Powiat	OLSZTYŃSKI	Gmina	DOBRE MIASTO
Ulica	GRUNWALDZKA	Nr domu	10B
		Nr lokalu	
Miejscowość	DOBRE MIASTO	Kod pocztowy	11-040
		Poczta	DOBRE MIASTO
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Sieklucka

DYREKTOR

Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Jerzego Pióro

w Dobrym Mieście

Agnieszka Stężyńska

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaz okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

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

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

nie

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

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Sieklucka

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.110.0, druku: 1456.2625.1.35

DYREKTOR
Zespół Zarządzania

w Dofinansowaniu

Agnieszka

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Sieklucka

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.110.0, druku: 1456.2625.1.35

DYREKTOR
Zespół Zarządca Działu w Zarządzie
w Dobrym Mieście

Agnieszka Grzybińska

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujęto w księgach rachunkowych wg cen nabycia. Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami dla amortyzacji podatkowej przy czym: składniki majątku o wartości jednostkowej równej lub niższej niż 1000 zł nie zostały uznane za środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne, a ich wartość została zaliczona w koszty zużycia materiałów w dniu oddania do użytkowania; składniki majątku spełniające kryteria zaliczenia do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, których cena nabycia wynosi powyżej 1000 zł i nie przekracza 3500 zł ujmuje się w ewidencji środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i ich wartość odpisuje się jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji w miesiącu oddania do użytkowania; składniki majątku spełniające kryteria zaliczenia do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, których cena nabycia wynosi powyżej 3500 zł ujmuje się w ewidencji środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i poczynając od następnego miesiąca po oddaniu do użytkowania, amortyzuje się przy użyciu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową. Stany i rozchody zapasów, które są objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się wg cen zakupu. Rochód odbywa się wg zasady "FIFO" - pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Inwestycje krótkoterminowe oraz pozostałe składniki aktywów i pasywów wycenia się w wartości nominalnej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Sieklucka

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Wersja programu: 3.17.110.0, druku: 1456.2625.1.35

DYREKTOR

Zapobieganie wyciekowi informacji
W Dedykacji

Agnieszka Jaroszewska

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy ustalony jest w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności i ostrożności.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Sieklucka

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.110.0, druku: 1456.2625.1.35

DYREKTOR

Zespół Łączący, Zespół Zonowy, Zespół Płat

w Dobrym Mieście

Anna...

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe obejmuje: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową. Sprawozdanie finansowe uwzględnia wszystkie zdarzenia dotyczące roku 2023, które wystąpiły po dniu bilansowym, mające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe. Sprawozdanie finansowe za 2023 rok zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości nie podlega obowiązkowi badania przez firmę audytorską.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Sieklucka



Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Wersja programu: 3.17.110.0, druku: 1456 2625.1.35

DYREKTOR

Zespół Zarządca
w Dobrym Kłopot

Agnieszka J. [Signature]

Pozostałe (opcjonalnie)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Sieklucka

Drukowane programem DRUK1 GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.110.0, druku: 1456.2625.1.35

DYREKTOR

Zespół Zastępcy Dyrektora
W Dobrym Mieście

Agnieszka Jankubińska

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

GLÓWNIK KSIĘGOWY

Barbara Sieklucka

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.110.0, druku: 1456.2625.1.35

DYREKTOR

Zesona Złoty
w Dobrych Miejscach

Aleksandra

ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI
ZDROWOTNEJ IM. JERZEGO
PIÓRO W DOBRYM MIEŚCIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	4 430 761,84	3 013 978,34	A	Kapitał (fundusz) własny	-203 217,77	-721 478,35
I	Wartości niematerialne i prawne	294 495,96	545 091,36	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 433 708,30	2 173 292,26
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 349,29	2 349,29
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	294 495,96	545 091,36				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 136 265,88	2 468 886,98	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	3 054 308,02	2 459 886,98		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 091 650,76	1 474 950,81		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	84 568,34	344 823,98		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	246 888,45	307 980,99				
e)	inne środki trwałe	631 200,47	332 131,20				
2	Środki trwałe w budowie	1 081 957,86	9 000,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 897 119,90	-2 210 332,10
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	257 844,54	-686 787,80
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Sieklucka

DYREKTOR

Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Jerzego Pióra w Dobrym Mieście

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 590 249,07	7 020 423,19
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	1 500 983,42	1 334 897,04
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 449 234,58	1 220 262,64
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	1 094 854,20	925 573,07
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	354 380,38	294 689,57
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	51 748,84	114 634,40
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	51 748,84	114 634,40
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	502,15	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	502,15	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	502,15	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 992 857,34	2 552 191,14
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	3 956 269,46	3 284 966,50		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	428 511,83	516 506,93		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	428 101,13	516 506,93	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	410,70	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	2 330 987,93	2 100 843,92	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 711 949,58	2 306 382,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 159 764,36	962 518,94
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 159 764,36	962 518,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Stęklucka

DYREKTOR
Zarząd Gminy i Miasta w Dubry w Mieście
Agnieszka Jarczyńska

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	807 208,63	699 494,00
3	Należności od pozostałych jednostek	2 330 987,93	2 100 843,92	h)	z tytułu wynagrodzeń	652 257,57	597 141,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 070 366,31	1 884 237,92	i)	inne	92 719,02	47 227,55
	- do 12 miesięcy	2 070 366,31	1 884 237,92	4	Fundusze specjalne	280 907,76	245 808,81
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 095 906,16	3 133 335,01
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	260 621,62	216 606,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 095 906,16	3 133 335,01
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		- długoterminowe	3 354 977,31	2 304 216,05
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 181 785,17	653 964,65		- krótkoterminowe	740 928,85	829 118,96
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 181 785,17	653 964,65				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 181 785,17	653 964,65				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 181 785,17	653 964,65				
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 984,53	13 651,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	8 387 031,30	6 298 944,84		PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 387 031,30	6 298 944,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Sieklucka

DYREKTOR
Zespołu Zarządzania i Rozwoju
w Dobrym Mieście
Agnieszka Jarzębińska

ZESPÓŁ ZAKŁADÓW
OPIEKI ZDROWOTNEJ
IM. JERZEGO PIÓRO W
DOBRYM MIEŚCIE
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 397 567,41	17 916 959,41
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 397 567,41	17 916 959,41
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	24 029 693,20	19 467 121,09
I	Amortyzacja	873 769,86	943 078,22
II	Zużycie materiałów i energii	2 449 290,92	1 987 585,87
III	Usługi obce	8 258 496,02	6 330 261,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	105 346,30	84 736,50
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	10 311 509,80	8 479 458,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 968 559,57	1 586 813,10
	- emerytalne	901 156,52	718 360,80
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	62 720,73	55 186,64
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-632 125,79	-1 550 161,68
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 212 360,47	1 085 995,89
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	790 424,41	856 129,46
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 657,09	2 164,63
IV	Inne przychody operacyjne	419 278,97	227 701,80
E	Pozostałe koszty operacyjne	307 096,14	209 199,97
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 609,88	2 083,48
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 064,62	1 036,94
III	Inne koszty operacyjne	296 421,64	206 079,55
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	273 138,54	-673 365,76
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	42,00	1 157,04
I	Odsetki, w tym:	42,00	1 157,04
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	273 096,54	-674 522,80
J	Podatek dochodowy	15 252,00	12 265,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	257 844,54	-686 787,80

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Sieklucka

DYREKTOR
Zespołu Zasadniczych Zasad
w Dobrym Mieście

Agnieszka Jurek-Bińska

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	273 096,54					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	833 937,49					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	2 657,09					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 138 832,51					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	236 861,01					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	469 660,79					
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	80 276,00					
K. Podatek dochodowy	15 252,00					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Siołucka

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Wersja programu: 3.17.110.0, druku: 1457.2630.1.9

DYREKTOR
Zarząd Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
w siedzibie w Warszawie

Agnieszka Jarzębińska

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Szekłucka

DYREKTOR

Zespół Inwestycji Dobrej Skolnej w Dobrej Polce
w Dobrym Mieście

Agnieszka Jarzebińska

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2023 rok

1. Aktywa trwałe

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, i podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowego umorzenia (amortyzacji) przedstawia poniższa tabela:

Lp	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa				Umorzenie (amortyzacja)				Wartość netto na BZ	Stoień umorzenia w %	
		Stan brutto na BO 01.01.2023r.	Przychody	Rozchody	Stan na BZ 31.12.2023r.	Stan na BO 01.01.2023r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ 31.12.2023r.	(7-11)	na BO (8:3)	na BZ (11:7)
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.048.820,65	717.823,95	0,00	4.766.644,60	2.573.869,84	101.124,00	0,00	2.674.993,84	2.091.650,76	63,57	56,12
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2.425.255,87	35.246,96	40.171,96	2.420.330,87	2.080.431,89	293.892,72	38.562,08	2.335.762,53	84.568,34	85,79	96,51
4	Środki transportu	914.077,90	9.147,60	0,00	923.225,50	606.096,91	70.240,14		676.337,05	246.888,45	66,31	73,26
5	Inne środki trwałe	2.666.041,54	456.986,87	61.449,55	3.061.578,86	2.333.910,34	157.917,60	61.449,55	2.430.378,39	631.200,47	87,54	79,39
6	Środki trwałe w budowie	9.000,00	1.881.629,41	808.671,55	1.081.957,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081.957,86	0,00	0,00
8	Razem rzeczowe aktywa trwałe	10.063.195,96	3.100.834,79	910.293,06	12.253.737,69	7.594.308,98	623.174,46	100.011,63	8.117.471,81	4.136.265,88	75,47	66,25
9	Wartości niematerialne i prawne	1.299.399,32	0,00	0,00	1.299.399,32	754.307,96	250.595,40	0,00	1.004.903,36	294.495,96	58,05	77,34
10	Ogółem	11.362.595,28	3.100.834,79	910.293,06	13.553.137,01	8.348.616,94	873.769,86	100.011,63	9.122.375,17	4.430.761,84	73,47	67,31

1.2 Odpisy aktualizujące aktywa trwałe nie wystąpiły.

1.3 Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Jerzego Pióro w Dobrym Mieście /Zespół/ posiada 6.734m² nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkiem szpitalnym, budynkiem pawilonu diagnostyczno - terapeutycznego i budynkami pomocniczymi, przekazanej w nieodpłatne użytkowanie przez organ założycielski na podstawie aktu notarialnego z dnia 12.02.2002r. (Rep. A Nr 413/2002) i aktu notarialnego z dnia 14.04.2003 r. (Rep. A Nr 1438/2003).

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Sękłucka

DYREKTOR
Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Jerzego Pióro
w Dobrym Mieście
Agnieszka Jarczyńska

1.4 Zespół wg stanu na dzień 31.12.2023 r. posiadał w użytkowaniu (dzierzawie) następujące obce środki trwałe:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość umowna netto
1.	Sprzęt med. użyczony z Urzędu Wojewódzkiego (ZRM)	11 061,39
2.	analizator hematologiczny YH550	56 000,00
3.	analizator Cobas Integra 400 Pus	80.400,00
4.	analizator do oznaczania równowagi kwasowo-zasadowej ABL80 FLEX	24 800,08
5.	koagulometr Coag Chrom 3003	1.500,00
6.	analizator Vidas 410417	35.000,00
7.	analizator Cobas e411rack	88 000,00
	Razem	296 761,47

2. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenie-Uregulowanie należności	Zmniejszenie - Rozwiązanie ze względu na nieściągalność	Stan na koniec roku obrotowego 1+2-3-4
1	2	3	4	5
3 986,08	7 625,52	2 657,09	491,00	8 463,51

Dokonane odpisy aktualizujące dotyczą należności od osób fizycznych (od pacjentów za koszty wyżywienia i zakwaterowania w zakładzie opiekuńczo – leczniczym/opiekuńczo – leczniczym psychiatrycznym, od osób nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń zdrowotnych, którym udzielono świadczenia zdrowotnego) o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności. Odpisów dokonano na podstawie art. 35b ustawy o rachunkowości.

3. Dane o strukturze kapitału (funduszu) własnego W skład funduszu własnego wchodzi:

3.1 Fundusz podstawowy

2 433 708,30 zł

Fundusz podstawowy stanowi równowartość funduszu założycielskiego i stanowi wartość wydzielonego Zespołowi części mienia Powiatu Olsztyńskiego.
Fundusz podstawowy na dzień 01.01.2023 r. stanowił wartość 2 173 292,26 zł i uległ zwiększeniu o kwotę 280 416,04 zł stanowiącą korektę błędnie odpisanej kwoty z funduszu podstawowego w roku 2012 na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012 r. poz.742) będącej równowartością dotacji otrzymanych przed dniem 1 lipca 2011 r. na nabycie i/lub ulepszenie środków trwałych odpowiadająca niezamortyzowanej części wartości początkowej tych środków trwałych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Sieklucka

2

DYREKTOR
Zespół Zdravotny i Opiekuńczo - Leczniczy w Dębicy
w Dębicy
Agencja ds. dyscypliny

3.2 Kapitał (fundusz) zapasowy **2 349,29 zł**

Stanowi fundusz zakładu i w ciągu roku nie uległ zmianie.

3.3 Zysk (strata) z lat ubiegłych **- 2 897 119,90 zł**

Stanowi stratę netto za lata 2018-2021 w tym:

strata netto za 2018 r.	-223 914,27 zł
strata netto za 2019 r.	-381 169,35 zł
strata netto za 2020 r.	- 1 002 340,24 zł
korekta wyniku finansowego netto za 2020 r.	240 094,45 zł
strata netto za 2021 r.	-843 002,69 zł
strata netto za 2022 r.	- 686 787,80 zł

3.4 Wynik finansowy netto – zysk netto **257 844,54 zł**

Stanowi wynik netto za rok 2023 i w takiej samej wysokości wykazany w rachunku zysków i strat.

3.5 Ogółem fundusz własny na dzień 31.12.2023 r. stanowi kwotę **- 203 217,77 zł**

(poz. 3.1 + poz. 3.2 + poz. 3.3 + poz.3.4)

4. Sposób podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy

Zespół na podstawie art. 57 ust.1 pkt 1 i art. 58 ustawy o działalności leczniczej zysk netto za 2023 r. postanawia przeznaczyć na pokrycie starty z lat ubiegłych.

5. Rezerwy na zobowiązania – w kwocie **1 500 983,42 zł**

Lp.	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5	6
1	Długoterminowe:	925 573,07	169 281,13	0,00	1 094 854,20
	- świadczenia emerytalne i podobne	925 573,07	169 281,13	0,00	1 094 854,20
	- inne				
2	Krótkoterminowe	409 323,97	84 425,52	87 620,27	406 129,22
	- świadczenia emerytalne i podobne	294 689,57	84 425,52	24 734,71	354 380,38
	- inne	114 634,40	0,00	62 885,56	51 748,84
3	Razem	1 334 897,04	253 706,65	87 620,27	1 500 983,42

Dotyczą rezerw na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników z tytułu świadczeń emerytalnych, nagród jubileuszowych oraz rezerw na niewykorzystane urlopy pracownicze. Stan rezerw na koniec roku obrotowego uległ zmianie w związku z aktualizacją wyceny rezerw na świadczenia pracownicze - wyceny rezerw z tytułu świadczeń emerytalnych, nagród jubileuszowych dokonała firma aktuarialna Attuario Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Rezerwy inne stanowią bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczące otrzymanych w drodze darowizny aktywów obrotowych, zaliczonych do przychodów roku 2021, a pozostających na dzień 31.12.2021 r. w magazynie do zużycia w latach następnych. Zmiana stanu rezerw dotyczy aktualizacji o wydane do zużycia w 2023 roku aktywa obrotowe ujęte uprzednio w utworzonej rezerwie.

Rezerwy na zobowiązania utworzono na podstawie art. 39 ust. 2 pkt 2 ustawy o rachunkowości.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Sieklucka

DYREKTOR
Zespołu Leczniczego w Dąbrzyńcu
w Dąbrzyńcu Mieście
Agnieszka Jurzubińska

6. Zobowiązania (bez funduszy specjalnych)**2 698 375,23 zł****6.1 Zobowiązania długoterminowe****502,15 zł**

Zobowiązania długoterminowe dotyczą kaucji zabezpieczającej pokrycie należności z tytułu najmu lokalu mieszkalnego o okresie wymagalności powyżej 1 roku.

6.2 Struktura zobowiązań krótkoterminowych (bez funduszy specjalnych): 2 711 949,58 zł

Opis	Stan na	
	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 159 764,36	962 518,94
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	807 208,63	699 494,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	652 257,57	597 141,84
Zobowiązania inne	92 719,02	47 227,55
Razem	2 711 949,58	2 306 382,33

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie wystąpiły.
Zobowiązania warunkowe, gwarancje ani poręczenia nie wystąpiły.

7. Rozliczenia międzyokresowe**7.1 Rozliczenia międzyokresowe - czynne kosztów****14 984,53 zł**

Dotyczą rozliczonych w czasie kosztów ubezpieczeń majątkowych i odpowiedzialności cywilnej oraz opłaconej z góry prenumeraty dotyczących roku 2024.

7.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów - bierne**4 095 906,16 zł**

Rozliczenia międzyokresowe bierne dzielą się na:

7.2.1 Długoterminowe**3 354 977,31 zł**

Stanowią równowartość odpisów amortyzacyjnych składników majątku sfinansowanych z dotacji (w tym ujętych w latach ubiegłych na funduszu założycielskim), które zostaną dokonane w roku 2025 i latach następnych.

7.2.2 Krótkoterminowe**829 118,96 zł**

Stanowią:

- równowartość odpisów amortyzacyjnych,
które zostaną dokonane w roku 2023,

756 848,32 zł

- równowartość naliczonych, niez zaakceptowanych przez dostawców not obciążeniowych.

2 037,79 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Sieklucka

DYREKTOR
Zespołu Zarządzania i Rozwoju Powiatu
w Dobrym Mieście
Aniela Jarzbińska

8. Informacje i objaśnienia do Rachunku Zysków i Strat

8.1 Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	Rok 2023	Rok 2022	Wzrost (%)
	Usługi medyczne – NFZ	21.857.011,09	16.485.879,11	32,58
	-leczenie szpitalne	11.425.464,62	7.941.491,37	43,87
	-opieka długoterminowa	3.191.140,04	2.572.119,33	24,07
1.	- ambulatoryjne świadczenia specjalistyczne	1.250.413,83	961.529,90	30,04
	- ratownictwo medyczne	2.264.332,10	1.898.392,89	19,28
	- opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	3.087.880,16	2.343.701,86	31,75
	- podstawowa opieka zdrowotna	637.780,34	545.263,48	16,97
	- choroby zakaźne - Covid	0,00	223.380,28	-100,00
2.	Pozostałe usługi medyczne (badania ambulatoryjne, odpłatność pacjentów, itp.)	1.524.965,21	1.410.362,57	8,13
3.	Usługi niemedyceczne	15.591,11	20.717,73	-24,74
	Razem przychody netto ze sprzedaży produktów	23.397.567,41	17.916.959,41	30,59
4.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	x
5.	Zmiana stanu produktów, koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	x
6.	Ogółem przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	23.397.567,41	17.916.959,41	30,59

W ramach przychodów z usług niemedycecznych został wykazany przychód z prowadzenia szkolenia specjalizacyjnego oraz udostępnienia komórek organizacyjnych uczelni w celu kształcenia studentów.

8.2 Główne pozycje pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023	Rok 2022
I	Pozostałe przychody operacyjne	1.212.360,47	1.085.995,89
1	wynajem i dzierżawa	119.454,31	76.584,50
2	darowizny pieniężne i rzeczowe	177.991,99	31.821,52
3	dotacje, w tym z tytułu odpisów amortyzacyjnych majątku trwałego sfinansowanego dotacjami	790.424,41	856.129,46
4	aktualizacja rezerw	62.885,56	37.930,70
5	inne przychody operacyjne (odszkodowania, kary umowne, nieodpłatnie otrzymane środki trwałe - odpisy amortyzacyjne, korekta odpisów aktualizujących aktywa niefinansowe)	61.604,20	83.529,71
II	Pozostałe koszty operacyjne	307.096,14	209.199,97
1	strata z tytułu likwidacji środków trwałych	1.609,88	2.083,48
2	rezerwy na świadczenia pracownicze	228.971,94	171.081,74
3	inne koszty operacyjne (odpisy akt. należn. opłaty sądowe, różnice z zaokrąglen, opłaty do Sanepidu, naprawy pokryta z polisy ubezpieczeniowej, wart. zlikwidowanych materiałów)	76.514,32	36.034,75

Barbara Sieklucka

DYREKTOR
Aneta Jarczyńska

8.3 Przychody finansowe i koszty finansowe (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023	Rok 2022
I	Przychody finansowe (odsetki od środków pieniężnych)	0,00	0,00
II	Koszty finansowe (odsetki za nieterminową spłatę zobowiązań)	42,00	17,00

9. Przeciętne zatrudnienie

9.1 Umowy o pracę

	Grupy zawodowe	Średnioroczne zatrudnienie w etatach	Zatrudnienie w osobach, wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
1	Lekarze	1,00	1
2	Pracownicy z wyższym wykształceniem medycznym.	3,58	5
3	Pielęgniarki i położne	22,96	28
4	Ratownicy medyczni	9,50	10
5	Opiekunki medyczne	16,17	17
6	Personel średni medyczny, inny niż w poz.2,3,4	10,00	10
7	Salowe i personel gospodarczy	8,33	10
8	Pracownicy administracji	8,47	10
	Ogółem	80,01	91

9.2 Umowy cywilnoprawne

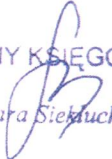
Lp.	Grupy zawodowe	Liczba umów wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
1	Lekarze/lekarze stomatolodzy	32
2	Farmaceuci, diagności laboratoryjni	3
3	Pielęgniarki	33
4	Ratownicy medyczni	4
5	Technik analityki medycznej/elektrodiagnostyki /farmacji	4
6	Opiekunki medyczne	5
7	Terapeuci uzależnień/zajęciowi, logopeda, pracownik socjalny	4
8	Kierowcy	4
9	Salowe, personel gospodarczy	10
10	Radca prawny, kapelan, inspektor BHP, pozostały personel administracyjny	7
11	Usługi medyczne - lekarze podmiotów leczniczych	6
	Ogółem	112

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Sieklucka

DYREKTOR
Zespołu Specjalistycznego w Chorobach Wewnętrznych
Al. J. Piłsudskiego 10
41-200 Katowice

10. Pominięto pozycje: ustęp 1 punkty: 2,3,6,13,15,16,17,18,19,ustęp 2 punkty:2-5,7-12, ustęp 3, ustęp 4, ustęp 5 punkty: 1,2,4,5,6, ustępy: 6,7,8,9 i 10 dodatkowych objaśnień przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, gdyż nie dotyczą jednostki lub nie są w jej warunkach istotne.

Dobre Miasto dnia 28.03.2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Sieklucka

DYREKTOR
Zespołu Zarządzania i Kontrolingu
w Dobrym Mieście

Agnieszka Jarzębińska

Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Jerzego Pióro
w Dobrym Mieście
Regon 510995615, NIP 739-29-66-303
Kod identyfikacyjny: 000000015447
11-040 Dobre Miasto, Chmielwalska 10 B
tel. (87) 61 66 222

pieczęćka adresowa jednostki

Dobre Miasto, dnia 28.05.2024 r.

data sporządzenia

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 53/3/2015
Zarządu Powiatu w Olsztynie
z dnia 24 listopada 2015 r.

**Wykaz dotyczący wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami objętymi bilansem
skonsolidowanym
według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r.**

Lp	Nazwa jednostki wobec której wykazuje się wzajemne rozrachunki	ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ IM. JERZEGO PIÓRO W DOBRYM MIEŚCIE (Nazwa jednostki sporządzającej wykaz)			
		Symbol pozycji bilansowej (aktywa)	Kwota należności	Symbol pozycji bilansowej (pasywa)	Kwota zobowiązania
1.	Szpital Powiatowy w Biskupcu	Bilans – Aktywa B.II.3.a)	1 382,00 zł		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Sięklucka

Główny księgowy

Dyrektor
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Jerzego Pióro
w Dobrym Mieście

Adrianna Jankowska
Kierownik jednostki