

Jednostronny rachunek zysków i strat - wzór sprzed nowelizacji z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2025-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.757.921,31	1.526.449,13
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.763.200,11	1.526.449,13
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	-5.278,80	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	1.522.295,32	1.584.555,49
	I	Amortyzacja	10.709,98	10.709,98
	II	Zużycie materiałów i energii	75.975,13	72.914,26
	III	Usługi obce	1.245.027,15	1.299.907,69
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	758,00	840,56
*	-(-1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	149.659,00	162.327,24
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29.129,98	28.952,69
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11.036,08	8.903,07
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	235.625,99	-58.106,36
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	9.554,75	9.434,43
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	9.554,75	9.434,43
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	8,40	17,18
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	8,40	17,18
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	245.172,34	-48.689,11
-	G	Przychody finansowe	21,02	12,78
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	21,02	12,78
*	-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	24,74	62,15
	I	Odsetki, w tym:	24,74	62,15
*	-(-1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	245.168,62	-48.738,48
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	245.168,62	-48.738,48
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	245.168,62	-48.738,48

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Warnicach
Marek Marcinkiewicz

Bilans - wzór sprzed nowelizacji z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2025-12-31	Na koniec ub. roku 2024-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	426.872,75	182.383,00
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	31.258,90	31.258,90
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	150.445,23	199.862,58
	VIII	Zysk (strata) netto	245.168,62	-48.738,48
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	198.774,31	210.618,94
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	110.208,23	117.852,02
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	110.208,23	117.852,02
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	95.187,81	103.319,36
		- (1) do 12 miesięcy	95.187,81	103.319,36
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5.559,85	5.349,90
	h)	z tytułu wynagrodzeń	8.975,24	8.697,43
	i)	inne	485,33	485,33
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	88.566,08	92.766,92
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	88.566,08	92.766,92
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	88.566,08	92.766,92
	Suma		625.647,06	393.001,94

KIEROWNIK
Samodzielny Gminny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Warnicach

Marek Marcinkiewicz

Bilans - wzór sprzed nowelizacji z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2025-12-31	Na koniec ub. roku 2024-12-31
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	300.217,46	114.647,46
	-	(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	300.217,46	114.647,46
	-	(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-	(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	73.933,92	5.278,80
		Suma	625.647,06	393.001,94

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Warnicach
Marek Marcinkiewicz

AKTYWA

L.dz 3751, Skierow. do p. S. b. v.

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2025-12-31	Na koniec ub. roku 2024-12-31
-	A	Aktywa trwałe	98.349,52	109.059,50
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	98.349,52	109.059,50
-	1	Środki trwałe	98.349,52	109.059,50
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88.566,09	92.766,92
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	9.783,43	16.292,58
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	527.297,54	283.942,44
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	153.146,16	164.016,18
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	153.146,16	164.016,18
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	153.146,16	164.016,18
	-(1)	do 12 miesięcy	153.146,16	164.016,18
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	300.217,46	114.647,46
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	300.217,46	114.647,46
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej

Warnice, 28 lutego 2026 r.

w Warnicach

Warnice 38; 74-201 Warnice

Regon: 811831006, NIP: 853-138-18-26

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego za rok 2025

Kategoria	Plan		Wykonanie	
	Przychody	Koszty	Przychody	Koszty
Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	1 536 000 zł		1 757 921,31 zł	
Wynagrodzenia lekarzy		600 000 zł		643 860 zł
Wynagrodzenia pielęgniarek i położnych		360 000 zł		339 760 zł
Wynagrodzenia rejestracja+ sprzątnie		164 400 zł		178 788,98 zł
Wynagrodzenie kierownik		66 000 zł		70 000 zł
Koszty badań diagnostycznych i laboratoryjnych		168 000 zł		156 729,75 zł
Pozostałe koszty (utrzymanie, amortyzacja, koszty IT, Internet i bezpieczeństwo danych)		131 000 zł		133 156,59 zł
Razem	1 536 000 zł	1 489 400 zł	1 757 921,31 zł	1 522 295,32 zł
zysk	Planowany	46 600 zł	Osiągnięty	235 625,99 zł

W roku 2025 zakładany zysk był na poziomie 46 600 zł. Udało się osiągnąć zysk w wysokości 235 625,99 zł. Zwiększone przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia głównie za sprawą programu profilaktycznego Moje Zdrowie oraz wykonywaniu znacznej ilości testów wykrywających grype/RSV oraz COVID-19 przyczyniły się do takiego wyniku. W bieżącym roku będziemy nadal wykonywać powyższe programy profilaktyczne.

BEKOWSKI
Samodzielny Gminny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Warnicach
Marek Moczulski

Sprawozdanie z wykonania planu inwestycyjnego za rok 2025

Zgodnie z założeniami planu inwestycyjnego na rok 2025 nie było przewidzianych inwestycji z uwagi na stratę poniesioną w 2024 roku. Rok 2025 udało się zakończyć zyskiem 245168,62 zł. Rok 2026 jest rokiem w którym chcemy zaplanować i przygotować się do inwestycji polegającej na zmianie sposobu ogrzewania przychodni. W tym celu staramy się utrzymać możliwie najwyższy zysk wynikający z wypracowanych świadczeń z Narodowego Funduszu Zdrowia.

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Warnicach
Marek Marcinkiewicz