

DN.3124.01.2025.A.SZ

Szpital Psychiatryczny

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Węgorzewie

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2024 ROK

WPROWADZENIE
BILANS
RACHUNEK WYNIKÓW
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE
INFORMACJA DODATKOWA

Węgorzewo 2025

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba

Szpital Psychiatryczny Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
11 -600 Węgorzewo, ul. Bema 24

Oddziały/Filie

Wojewódzki Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu
i Współuzależnień w Giżycku,
ul. Warszawska 41/A 11 -500 Giżycko.

Zakład Opiekuńczo Leczniczy Psychiatryczny dla
Dorosłych w Węgorzewie. Ul. gen. J. BEMA 12

Nie sporządzają samodzielnie sprawozdania finansowego.

Urząd Skarbowy

Identyfikacja podatkowa

Warmińsko-Mazurski Urząd Skarbowy w Olsztynie.

NIP: 845-11-47-643 decyzja US z dnia 15.07.1996r.

NIP UE: PL 8451147643 decyzja US z dnia 08.12.2011

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

Rejestracja jednostki i forma prawna

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego w Olsztynie pod numerem KRS 0000019406.
Podmiot utworzony przez Samorząd Województwa Warmińsko - Mazurskiego.

Przedmiot działania

Regon: 790240956

PKD 8610Z. - działalność szpitali

PKD 8511Z -szpitalnictwo

Jednostka prowadzi działalność w zakresie:

- rozpoznania i leczenie chorób psychicznych,
- rozpoznanie i leczenie zaburzeń nerwicowych oraz zaburzeń osobowości,
- rozpoznanie i leczenie zaburzeń psychopatycznych,
- diagnostykę i terapię zaburzeń towarzyszących upośledzeniom,
- leczenie i opiekę nad przewlekle chorymi psychicznie,
- wczesną rehabilitację zaburzeń psychicznych,
- rehabilitację osób przewlekle chorych psychicznie,
- opiekę w środowisku nad osobami z zaburzeniami psychicznymi,
- detoksykację i wczesną rehabilitację uzależnionych od alkoholu i innych środków psychoaktywnych,
- detoksykację alkoholowych zespołów abstynencyjnych,
- psychoterapię i rehabilitację osób uzależnionych od alkoholu.

2. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

4. Uproszczenia dla jednostek małych

Nie dotyczy.

5. Informacja o kontynuowaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmińszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności i zdarzenia wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

6. Zasady polityki rachunkowości

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z zał. Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

W roku obrotowym nie dokonano zmian przyjętych zasad Polityki Rachunkowości. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, stosując następujące zasady:

6.1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) środki trwałe o wartości jednostkowej od 500 zł do 10 000 zł umarzane były jednorazowo i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
 - c) wartości niematerialne i prawne - programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości Długoterminowe aktywa finansowe w postaci udziałów wyceniono w wg ceny nabycia.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy:

- materiały - w cenach nabycia,

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych nie wystąpiły.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,

Kredyty i pożyczki

kredyt w BGK Olsztyn odnawialny w rachunku bieżącym (1.7mln)

Różnice kursowe

Nie wystąpiły.

Kapitały własne

w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania

w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne

w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży usług, oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnicach kursowych.

6.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie - sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR.
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;

Miejsce i data sporządzenia:

Węgorzewo, dnia 28.03.2025 r.

Sporządził:

Główny Księgowy
mgr Witold KUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

BILANS

sporządzony na dzień:31.12.2024.....

jednostka obliczeniowa: zł....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	23 224 372,22	23 657 423,68	A	Kapitał (fundusz) własny	1 214 817,55	1 287 489,28
I	Wartości niematerialne i prawne	84 197,07	70 468,75	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 694 326,02	3 793 190,72
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 941 316,03	1 910 286,24
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	84 197,07	70 468,75				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	23 139 875,15	23 586 654,93				
1	Środki trwałe	23 104 906,15	23 583 055,93				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	820 669,51	842 027,51				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 267 757,92	19 926 897,09	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 391 899,35	1 129 960,89		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	266 309,20	4 853,36	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	1 358 270,17	1 679 317,08		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	34 969,00	3 599,00				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 447 017,47	-4 447 017,47
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				2016	-1 759 099,35	-1 759 099,35
3	Od pozostałych jednostek				2020	-1 068 004,41	-1 068 004,41
IV	Inwestycje długoterminowe	300,00	300,00				

1	Nieruchomości				2022	-1 619 913,71	-1 619 913,71
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	300,00	300,00	VI	Zysk (strata) netto	26 192,97	31 029,79
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		2023	0,00	31 029,79
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 912 975,35	26 962 323,40
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	786 844,00	763 841,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	300,00	300,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	300,00	300,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	786 844,00	763 841,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	508 738,00	559 032,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	278 106,00	204 809,00
	– 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	0,00	0,00
	– 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	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	5 903 420,68	4 592 389,00	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	583 923,37	603 430,12	e)	inne		
1	Materiały	583 923,37	603 430,12	III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 043 081,18	6 747 624,12
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	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	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	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	3 227 562,89	3 593 079,24		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 613 178,08	6 445 739,37
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki	1 700 000,00	1 700 000,00
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
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:	435 024,03	548 062,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	435 024,03	548 062,78
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	3 227 562,89	3 593 079,24	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 860 086,60	1 313 462,99
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 105 828,16	2 204 217,75	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 362 552,78	1 175 703,87
	– do 12 miesięcy	3 105 828,16	2 204 217,75	i)	inne	2 255 514,67	1 708 509,73
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	429 903,10	301 884,75
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1,02	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	19 083 050,17	19 450 858,28
c)	inne	121 733,71	1 388 861,49	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	19 083 050,17	19 450 858,28
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 090 485,96	394 307,02		– długoterminowe	19 083 050,17	18 596 811,94
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 090 485,96	394 307,02		– krótkoterminowe	0,00	854 046,34
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	2 090 485,96	394 307,02				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 090 485,96	394 307,02				
	– 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	1 448,46	1 572,62				
	– w tym:						
	stan paliwa w środkach transportowych na koniec roku	1 448,46	1 572,62				
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)	29 127 792,90	28 249 812,68		PASYWA razem (suma poz. A i B)	29 127 792,90	28 249 812,68

Główny Księgowy

mgr Wiesław JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	32 065 750,23	27 766 296,91
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 084 553,23	27 923 718,91
	– w tym: Narodowy Fundusz Zdrowia	30 288 029,57	26 351 288,80
	– w tym: pozostała medyczna	1 455 577,06	1 167 055,43
	– w tym: działalność niemedyczna	340 946,60	405 374,68
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-23 003,00	-161 342,00
	– w tym: naliczenie rezerw na świadczenia pracownicze	-23 003,00	-161 342,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	4 200,00	3 920,00
B	Koszty działalności operacyjnej	33 552 447,47	28 845 318,72
	– w tym:		
I	Amortyzacja	1 286 820,96	788 149,35
II	Zużycie materiałów i energii	3 155 423,58	2 883 317,33
	– w tym: energii	1 080 757,11	1 051 990,63
III	Usługi obce	4 733 890,07	4 291 086,24
IV	Podatki i opłaty, w tym:	241 049,15	271 777,52
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	19 824 322,83	17 004 143,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 232 123,02	3 511 279,60
	– emerytalne	1 766 986,06	1 494 768,36
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	78 817,86	95 565,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 486 697,24	-1 079 021,81
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 733 352,24	1 459 038,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	1 290 762,62	1 187 675,11
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	442 589,62	271 362,89
E	Pozostałe koszty operacyjne	78 808,51	159 928,41
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	78 808,51	159 928,41
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	167 846,49	220 087,78
G	Przychody finansowe	11 047,19	8 432,11
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	11 047,19	8 432,11
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	152 700,71	197 490,10
I	Odsetki, w tym:	152 700,71	197 490,10
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	26 192,97	31 029,79
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	26 192,97	31 029,79
	– w tym:		

Główny Księgowy

mgr Wioletta Juchniewicz

Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie

mgr Agnieszka Szalko

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-1 279 152,64	309 731,80
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 279 152,64	309 731,80
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 793 190,72	3 793 190,72
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-98 864,70	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	98 864,70	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- przekazanie ZOL Rudziszki	98 864,70	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 694 326,02	3 793 190,72
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-656 355,68	963 558,03
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	31 029,79	-1 619 913,71
	a) zwiększenie (z tytułu)	31 029,79	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	31 029,79	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 619 913,71
	- pokrycia straty	0,00	1 619 913,71
	-		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	-625 325,89	-656 355,68
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	31 029,79	-1 619 913,71
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	31 029,79	-1 619 913,71
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	31 029,79	-1 619 913,71
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	31 029,79	-1 619 913,71
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 447 017,47	-2 827 103,76
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 447 017,47	-2 827 103,76
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 447 017,47	-2 827 103,76
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 415 987,68	-4 447 017,47
6.	Wynik netto	26 192,97	31 029,79
	a) zysk netto	26 192,97	31 029,79
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 320 794,58	-1 279 152,64
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-1 320 794,58	-1 279 152,64

Główny Księgowy

mgr Wiesław KUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Westchnowie

mgr Artur

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	26 192,97	31 029,79
II.	Korekty razem	2 512 299,84	3 214 737,06
1.	Amortyzacja	1 286 820,96	788 149,35
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	23 003,00	161 342,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-19 506,75	-718 822,08
7.	Zmiana stanu należności	365 516,35	606 445,93
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 295 457,06	120 889,69
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-367 683,95	2 337 922,95
10.	Inne korekty	-71 306,83	-81 190,78
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 538 492,81	3 245 766,85
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	689 613,16	4 095 895,60
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	689 613,16	4 095 895,60
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-689 613,16	-4 095 895,60
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 700 000,00	1 700 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	1 700 000,00	1 700 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 852 700,71	1 393 722,25
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 700 000,00	1 196 232,15
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	152 700,71	197 490,10
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-152 700,71	306 277,75
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 696 178,94	-543 851,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	394 307,02	938 156,02
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 090 485,96	394 305,02
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	2 090 485,96	94 398,37

Główny Księgowy

mgr Witold JOCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w roku 2024 (wg grup rodzajowych),
- Nota 2 Zmiany w środkach trwałych w roku 2024 (wg grup rodzajowych),
- Nota 2a Zmiany w stanie środków trwałych w budowie,
- Nota 3 Zmiany stanu kapitału (funduszu) zapasowego 2024,
- Nota 4 Propozycja co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,
- Nota 5 Rezerwy i ich wykorzystanie,
- Nota 6 Krótkoterminowe rozliczenia okresowe czynne,
- Nota 7 Rozliczenia międzyokresowe (B.IV),
- Nota 8 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych,
- Nota 9 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym i poprzednim,
- Nota 10 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta,
- Nota 11 Rozliczenie podatku dochodowego,
- Nota 12 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów,
- Nota 13 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz własny),
- Nota 14 Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym,
- Nota 15 Zmiany zasad polityki rachunkowości.

lp	Tytuł	koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne WNIP	zaliczki na WNIP	Razem
	Wartość brutto					
1	Bilans otwarcia			1 634 785,14		1 634 785,14
2	Zwiększenia			100 733,30	0,00	100 733,30
a	zakup			100 733,30		100 733,30
b	używanie na podstawie najmu, dzierżawy, leasingu					-
c	darowizna					-
d	przemieszczenia wewnętrzne					-
e	aport					-
f	inne			0,00		-
3	Zmniejszenia			0,00	0,00	-
a	sprzedaż					-
b	likwidacja					-
c	darowizna					-
d	aport					-
e	przemieszczenia wewnętrzne					-
f	inne					-
4	Bilans zamknięcia			1 735 518,44	0,00	1 735 518,44
	Umorzenie					
5	Bilans otwarcia			1 564 316,39		1 564 316,39
6	Zwiększenia			87 004,98	0,00	87 004,98
a	amortyzacja za okres			87 005,98		87 005,98
b	przemieszczenia wewnętrzne					-
c	trwała utrata wartości					-
d	inne			-		-
7	Zmniejszenia			-	0,00	-
a	sprzedaż					-
b	likwidacja					-
c	darowizna					-
d	aport					-
e	przemieszczenia wewnętrzne					-
f	trwała utrata wartości					-
g	inne					-
8	Bilans zamknięcia			1 651 321,37		1 651 321,37
9	Wartość netto na początek okresu			70 468,75		70 468,75
10	Wartość netto na koniec			84 197,07		84 197,07

Węgorzewo, dnia 28.03.2025 r.

Główny Księgowy
mgr Witold JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ Węgorzewie
mgr Anna Szalko

NOTA NR 2

Zmiany w środkach trwałych w roku 2024

lp	Tytuł	grunty	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	842 027,51	25 007 466,11	4 267 218,95	239 030,00	2 577 641,16	32 933 383,73
2	Zwiększenia	-	30 898,00	496 159,90	263 000,00	34 400,00	824 457,90
a	zakup		30 898,00	496 159,90	263 000,00	34 400,00	824 457,90
b	używanie na podstawie najmu, dzierżawy, leasingu						-
c	darowizna			-			-
d	przemieszczenia wewnętrzne	-					-
e	aport						-
f	nieodpłatne użytkowanie						-
3	Zmniejszenia	21 358,00	1 042 253,73	79 224,72		-	1 142 836,45
a	sprzedaż		-				-
b	likwidacja		-	-	-	-	-
c	darowizna					-	-
d	aport						-
e	przemieszczenia wewnętrzne	-	-				-
f	inne	21 358,00	1 042 253,73	79 224,72			1 142 836,45
4	Bilans zamknięcia	820 669,51	23 996 110,38	4 684 154,13	502 030,00	2 612 041,16	32 615 005,18
	Umorzenie						
5	Bilans otwarcia	-	5 080 569,02	3 137 258,06	234 176,64	898 324,08	9 350 327,80
6	Zwiększenia	-	612 530,47	234 221,44	1 544,16	355 446,91	1 203 742,98
a	amortyzacja za okres		612 530,47	234 221,44	1 544,16	355 446,91	1 203 742,98
b	przemieszczenia wewnętrzne						-
c	trwała utrata wartości			-			-
d	inne darowizna						-
7	Zmniejszenia	-	964 747,03	79 224,72	-	-	1 043 971,75
a	sprzedaż				-		-
b	likwidacja		-	-		-	-
c	darowizna						-
d	aport						-
e	przemieszczenia wewnętrzne						-
f	trwała utrata wartości						-
g	inne		964 747,03	79 224,72			1 043 971,75
8	Bilans zamknięcia	-	4 728 352,46	3 292 254,78	235 720,80	1 253 770,99	9 510 099,03
9	Wartość netto na początek okresu	842 027,51	19 926 897,09	1 129 960,89	4 853,36	1 679 317,08	23 583 055,93
10	Wartość netto na koniec okresu	820 669,51	19 267 757,92	1 391 899,35	266 309,20	1 358 270,17	23 104 906,15

Węgorzewo, dnia 28.03.2025 r.

Główny Księgowy
mgr Witold JACHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

Nota 2a	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	okres bieżący 2024	okres poprzedni 2023
	Stan na początku okresu	3 599,00 zł	3 599,00 zł
1	Zwiększenia	949 014,16 zł	
a	poniesione nakłady inwestycyjne	949 014,16 zł	
b	rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych		
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d			
2	Zmniejszenia	917 644,16 zł	
a	przekazanie na środki trwałe	890 694,16 zł	
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	26 950,00 zł	
c	sprzedaż środków trwałych w budowie		
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
f			
	Stan na koniec okresu	34 969,00 zł	3 599,00 zł
	Modernizacja infrastruktury E-zdrowie	4 000,00 zł	
	Termomodernizacja Budynku	27 370,00 zł	
	Budowa Garaży	3 599,00 zł	3 599,00 zł

Węgorzewo, dnia 28.03.2025r.

Główny Księgowy
mgr Witold ZICHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szałko

NOTA 3	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO 2024 r.	Wartość
a	Stan na początek okresu	-656 355,68 zł
b	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	31 029,79 zł
-	agio	
-	z zysku	31 029,79 zł
-	inne	
c	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	
-	pokrycie straty	
-	dywidendy	
-	inne	
d	Stan na koniec okresu	-625 325,89 zł

Węgorzewo, dnia 28.03.2025 r.

Główny Księgowy
mgr Witold JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szałko

NOTA 4	PROPOZYCJA co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy	Kwota
1	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	
2	Zysk netto za rok obrotowy	26 192,97 zł
3	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
4	Razem zysk do podziału (1+/-2)	26 192,97 zł
-	Proponowany podział zysku:	
-	pokrycie straty	
-	wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
-	zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	26 192,97 zł
-	zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	0,00 zł
-	podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
-	nagrody i premie	
-	zasilenie funduszy specjalnych	
-	inne	
5	Zysk niepodzielony (2-4)	0,00

Węgorzewo, dnia 28.03.2025 r.

Główny Księgowy
mgr Witold SZUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

NOTA 5		REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE					2024
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początku okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu	
1	Rezerwy długoterminowe:	559 032,00 zł	20 386,00 zł	0	70 680,00 zł	5 087 378,00 zł	
a	na świadczenia emerytalne i podobne	285 873,00 zł			70 680,00 zł	215 193,00 zł	
b	na nagrody jubileuszowe	268 760,00 zł	19 296,00 zł			288 056,00 zł	
c	na odprawy rentowe	4 399,00 zł	1 090,00 zł			5 489,00 zł	
d	na pozostałe koszty, w tym:					0 zł	
-	na spory sądowe					0 zł	
-	na udzielone gwarancje i poręczenia					0 zł	
-	na naprawy gwarancyjne					0 zł	
-	na inne					0 zł	
2	Rezerwy krótkoterminowe:	204 809,00 zł	79 529,00 zł	0,00 zł	6 232,00 zł	278 106,00 zł	
a	na świadczenia emerytalne i podobne	84 007,00 zł	79 505,00 zł		0,00 zł	163 512,00 zł	
b	na nagrody jubileuszowe	119 615,00 zł			6 232,00 zł	113 383,00 zł	
c	na odprawy rentowe	1 187,00 zł	24,00 zł			1 211,00 zł	
d	na pozostałe koszty, w tym:		0,00 zł			0	
-	na VAT należny po spełnieniu warunków					0	
-	na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGŚP					0	
-	na naprawy gwarancyjne					0	
-	na udzielone gwarancje i poręczenia					0	
-	na inne					0	
	Stan na koniec okresu	763 841,00 zł	99 915,00 zł	0,00 zł	76 912,00 zł	786 844,00 zł	

Węgorzewo, dnia 28.03.2025 r.

Główny Księgowy
mgr Wiesław JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

Nota 9 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.			
Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024
1	Lekarze	6	7
2	Psycholodzy	6	7
3	Pielęgniarki	46	51
4	Terapeuci	15	16
5	Pracownicy socjalni	3	4
6	Administracja, Kuchnia, Inne	120	122
	Razem	196	207

Nota 10 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.			
Rodzaj usługi	Stan na koniec roku		
	wynagrodzenia obciążające brutto		
	Należne	Wypłacone	
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 089,62 zł		
inne usługi poświadczające			
usługi doradztwa podatkowego			
pozostałe usługi			
- półroczny przegląd sprawozdania			
- inne			
Razem	12 089,62 zł		

Węgorzewo, dnia 28.03.2025 r.

Główny Księgowy
mgr Witold JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

NOTA 11 ROZLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO

		2023	2024
PRZYCHODY			
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 923 718,91	32 084 553,23
	-towarów	3 920,00	4 200,00
2	Pozostałe przychody operacyjne	1 459 038,00	1 733 352,24
3	Przychody finansowe	8 432,11	11 047,19
		29 395 109,02	33 833 152,66
PRZYCHODY PODATKOWE RAZEM			
		28 742 583,78	32 723 963,98
KOSZTY			
1	Koszty rodzajowe (zespół 4)	28 845 318,72	33 552 447,47
2	Pozostałe koszty operacyjne	159 928,41	78 808,51
3	Koszty finansowe	197 490,10	152 700,71
	RAZEM KOSZTY	29 202 737,23	33 783 956,69
KOSZTY NKUP			
		729 031,21	1 126 598,93
1	Odsetki budżetowe	29 557,00	
2	Dotacje/amortyzacja ŚT sfinansowane dotacją	652 525,24	1 109 188,68
3	PFRON	44 195,00	45 931,00
4	Umowy zlecenia 2018 wypłacone w 2019 (-) z zus prac	-129 987,84	-132 416,81
5	Umowy zlecenia 2019 zapłacone w 2020 (+)z zus prac	132 416,81	102 983,06
6	koszty NKUP ZUS		
7	Leki przeterminowane		
8	Kary, grzywny	325,00	913,00
	RAZEM KOSZTY PODATKOWE	28 473 706,02	32 657 357,76
		192 371,79	49 195,97
	ZMIANA STANU PRODUKTÓW – REZERWY	-161 342,00	-23 003,00
	WYNIK FINANSOWY	31 029,79	26 192,97
PODSTAWA OPODATKOWANIA			
		268 877,76	66 606,22
	ROZLICZENIE STRATY ZA 2018 ROK	268 877,76	,00
	ROZLICZENIE STRATY ZA 2020 ROK		66 606,22
DOCHÓD ZWOLNIONY STATUTOWO			
PODSTAWA PODATKOWA			
		,00	,00
PODATEK			
PODATEK DO ZAPŁATY			
	WYNIK FINANSOWY NETTO	31 029,79	26 192,97

Węgorzewo, dnia 28.03.2025 r.

Główny Księgowy
mgr Witold JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

Nota 12		STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW	
Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów			
PRZYCHODY			
		2024	2023
Sprzedaż		32 088 753,23	27 927 638,91
RAZEM		32 088 753,23	27 927 638,91
Odbiorcy krajowi		32 088 753,23	27 927 638,91
Odbiorcy zagraniczni		0,00	0,00
RAZEM		32 088 753,23	27 927 638,91

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży		
	2024	2023
Sprzedaż usług medycznych dla NFZ	30 288 029,57	26 351 288,80
Pozostałe świadczenia zdrowotne	1 455 577,06	1 167 055,43
Usługi najmu i dzierżawy	114 890,71	80 707,02
Pozostałe	226 055,89	324 667,66
Sprzedaż towarów 2024	4 200,00	3 920,00
RAZEM	32 088 753,23	27 927 638,91

Pozostałe przychody operacyjne		
	2024	2023
Darowizny leków	52 738,30	92 202,30
Refundacja Urząd Pracy	87 374,16	32 025,69
Odszkodowania	217 796,78	88 028,51
Dotacje rozliczane w czasie, inne dotacje	1 067 540,16	902 537,01
Przychody ze sprzedaży materiałów	1 946,00	
Inne	15 819,55	26 269,59
Darowizny		1 250,00
Dotacja wyposażenie WOTUW	21 000,00	
Dotacja WOTUW	60 000,00	100 000,00
Urząd Wojewódzki refundacja specjalizacji	12 000,00	12 000,00
Refundacja MZ Rezydent	171 813,93	146 976,91
Dotacja Nadleśnictwo		30 000,00
Najem lokali mieszkalnych	23 213,36	22 560,91
Darowizna rzeczowa	2 110,00	5 050,00
Razem	1 733 352,24	1 458 900,92

Przychody finansowe		
	2024	2023
Odsetki	11 047,19	8 431,11
Razem	11 047,19	8 431,11

Węgorzewo, dnia 28.03.2025 r.

Główny Księgowy
mgr Witold JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Anna Czarna

Przychody i koszty z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny (art.54 ust.1 i 3)			
NOTA 13			
Lp.	Rodzaj popełnionego błędu	Bieżący rok obrotowy 2024	Poprzedni rok obrotowy
1.	Korekta przychodów	0,00 zł	0,00 zł
-			
2.	Korekta kosztów	0,00 zł	0,00 zł
-		0,00 zł	0,00 zł
-			
3.	Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł

0

Nota 14	Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki (art.54 ust.1)	
---------	---	--

Zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym, nie powodują zmiany stanu istniejącego na dzień bilansowy i sprawozdanie finansowe za 2024 rok oraz działalność Szpitala w 2025 roku.

Nota 15	Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.	
---------	---	--

Zmiana w Rachunku zysków i strat zasad prezentacji sprzedaży materiałów

Węgorzewo, dnia 28.03.2025 r.

Główny Księgowy
mgr Witold JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szałko