

BILANS
 sporządzony na dzień 31.12.2025 r.

jednostka obliczeniowa:

	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	325 508,39	330 568,07	A	Fundusze własne	1 080 136,31	1 025 911,52
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	1 025 911,52	1 083 721,53
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			1	Fundusz udziałowy	1 025 911,52	1 083 721,53
2	Wartość firmy			2	Fundusz wkładów mieszkaniowych		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			3	Fundusz wkładów budowlanych		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			II	Fundusz zasobowy		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	325 508,39	330 568,07	III	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	325 508,39	330 568,07		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	325 508,39	330 568,07	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	54 224,79	-57 810,01
d)	środki transportu			VII	Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	133 013,54	139 830,68
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
1	Od jednostek powiązanych			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- długoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- inne papiery wartościowe			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udziały lub akcje			d)	zobowiązania wekslowe		
	- inne papiery wartościowe			e)	inne		
	- udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	133 013,54	139 830,68
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- udziały lub akcje				- do 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe				- powyżej 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki			b)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- powyżej 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			b)	inne		
B	Aktywa obrotowe	887 641,46	835 174,13	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	133 013,54	139 830,68
I	Zapasy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Materiały			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Półprodukty i produkty w toku			c)	inne zobowiązania finansowe		
3	Produkty gotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				- do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				- powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	235 896,50	230 692,17	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
1	Należności od jednostek powiązanych	235 896,50	230 692,17	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	235 896,50	230 692,17	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	57 943,82	76 988,13
	- do 12 miesięcy	235 896,50	230 692,17	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 027,96	24 406,43
	- powyżej 12 miesięcy			i)	inne	74 041,76	38 436,12
b)	inne			j)	zobowiązania wobec osób uprawnionych, w tym:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- z tytułu lokali mieszkalnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- z tytułu lokali użytkowych		
	- do 12 miesięcy			k)	zobowiązania z tytułu wniesionych wkładów		
	- powyżej 12 miesięcy			l)	zobowiązania z tytułu zwrotu wkładów		
b)	inne			4	Fundusze specjalne:		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- w tym fundusz remontowy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				- długoterminowe		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

27-300 Lipsko, ul. Śniadeckiego 2
 telefon (48) 3781 391

sporządzony za okres 01.01.2025-31.12.2025

NIP 111 966 109 REG. 671968710

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

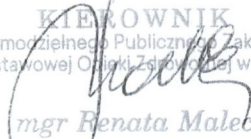
(dane jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 818 587,50	3 018 372,43
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 818 587,50	2 978 533,53
	a) w tym z opłat za eksploatację i utrzymanie nieruchomości		
	b) w tym z działalności własnej		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		39 838,90
B	Koszty działalności operacyjnej	2 885 440,77	2 984 731,15
I	Amortyzacja	21 981,87	5 059,88
II	Zużycie materiałów i energii	96 554,72	79 124,15
III	Usługi obce	774 846,63	784 519,75
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 664,00	1 718,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 633 728,87	1 814 031,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	302 216,63	284 164,32
	– emerytalne	143 463,42	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	54 448,05	16 113,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
IX	Razem koszty rodzajowe, w tym:	2 885 440,77	2 984 731,15
	a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości		
	b) z działalności własnej		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-66 853,27	33 641,28
I	Wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (A.I.a – B.IX.a)	0,00	0,00
II	Wynik z działalności własnej (C – C.I)	-66 853,27	33 641,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	8 618,36	20 220,53
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		12 880,56
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	8 618,36	7 339,97
E	Pozostałe koszty operacyjne	6,10	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	6,10	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-58 241,01	53 861,81
G	Przychody finansowe	431,00	363,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	431,00	363,00
H	Koszty finansowe		0,02
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		0,02

I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-57 810,01	54 224,79
I	Nadwyżka przychodów z roku ubiegłego		
II	Nadwyżka kosztów z roku ubiegłego		
III	Zysk (strata) brutto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego (I + I.I - I.II)	-57 810,01	54 224,79
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-57 810,01	54 224,79
I	Nadwyżka przychodów roku bieżącego		
II	Nadwyżka kosztów roku bieżącego		
III	Zysk (strata) netto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego i bieżącego (I.III - J - K - L.I + L.II)	-57 810,01	54 224,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Agnieszka Lenart

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zastawczej w Lipsku

 mgr Renata Małec

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2025 roku

Bilans za okres 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą **1.213 149,85**

I. AKTYWA

1. Majątek trwały w bilansie w wysokości **325.508,39**

to wartość netto lokalu mieszkalnego

Zakup wyposażenia w 2025 roku to zakup następujących pozycji pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:

- stół rehabilitacyjny na wartość	678,63
- zestaw do monitor. temperatury	844,00
- fotel szt. 5 na wartość	1.600,00
- drukarka na wartość	1.000,00
-żaluzje aluminiowe 2 szt.	500,00
-zestaw komputerowy	5.528,55
-zestaw komputerowy	5.528,55
-drukarka	1.882,86
-zakup programu komputerowego do księgowania	1.414,50

Ogółem wartość 18.977,69

2. Jednostka wszystkie zakupy materiałów odnosi bezpośrednio w koszty działalności ze względu na niewielki wpływ tych zakupów na wynik finansowy Zakładu.

3. Na dzień 31.12.2025 r. jednostka dysponowała środkami pieniężnymi

w wysokości **651 744,96**

Należności jednostki stanowią kwotę **235.869,50**

w tym: Narodowy Fundusz Zdrowia 235 869,50

Należności zostały uregulowane w styczniu 2026 roku.

II. P A S Y W A

1. Zobowiązania jednostki przedstawiają się następująco:	133.013,51
a/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem	74 041,76
z tego:	
- Diagnostyka Sp. z o. o. Kraków (usługi laboratoryjne)	6 822,50
- SPZZOZ Lipsko (usługi laboratoryjne, eksploatacja pomieszczeń)	27.679,58
- usługi medyczne za grudzień 2025 r.(3 lekarzy)	31 912,40
- pellet zakup opału Maruszów	4 499,99
- pozostałe	3 127,29
b/ zobowiązania budżetowe ogółem	58.971,78
z tego:	
- Urząd Skarbowy Lipsko /podatek dochodowy od osób fizycznych za m-c grudzień 2025 r./	13.797,00
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych /składki za m-c grudzień 2025 r./	44.146,82
c/ zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 027,96
Ogółem zobowiązania krótkoterminowe stanowią kwotę	133.013,51
i wynikają z bieżących terminów płatności. Zostały uregulowane w terminie.	
2. Zakład za okres 01.01.2025 r. — 31.12.2025 r.	
wykazuje zysk w wysokości	54.224,79
O w/w zysk wnioskujemy zwiększyć fundusz zakładu.	
3. Fundusz własny zakładu na dzień 31.12.2025 r. wynosi	1.080.136,31
i składa się z następujących pozycji:	
- fundusz założycielski (przekazane wyposażenie)	8.093,20
- fundusz zakładu utworzony z zysków lat 2000 – 2024 r.	1.017.818,32
- wynik finansowy (z) roku 2025	+ 54 224,79

III. PRZYCHODY I KOSZTY

1. Przychody stanowią kwotę	3.038.955,96
z tego:	
— za usługi medyczne	3.018.735,43
w tym:	
- Narodowy Fundusz Zdrowia	2.978.533,53
- odpłatne badania laboratoryjne	39.838,90
— przychody finansowe	363,00
w tym:	
- pozostałe przychody finansowe(kwoty dla płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych)	363,00
— przychody operacyjne	20 220,53
w tym:	
- dofinansowanie z PUP do wynagrodzeń zatrudnionej Rejestratorki	7 339,97
- dotacja z Urzędu Miasta i Gminy na zakup sprzętu komputerowego(2 zestawy komputer. ,drukarka)	12 880,56
2. Koszty ogółem wynoszą kwotę	2.984.731,15
z tego: 1. amortyzacja	5 059,68
2. zużycie materiałów i energii	79 124,15
w tym: energia elektryczna i woda	11.108,64
leki	5 227,08
materiały diagnostyczne	12.102,12
sprzęt jednorazowego użytku	10.874,44
środki czystości, dezynfekcyjne	2.759,40
materiały biurowe	3.768,08
pozostałe	26 234,40
opał do Maruszowa	7.049,99
3. usługi obce	784.519,75
w tym: remontowe	41.170,00
usługi lekarzy POZ w ramach kontraktu	285.640,00
badania diagnostyczne	183.460,56
badania kardiolog	3 378,20
bankowe	419,10
eksploatacja pomieszczeń ZOZ Lipsko	211.770,59

rozmowy telefoniczne, usługi internetowe	4.288,76
pranie fartuchów	659,58
pozostałe (wywóz nieczystości, przesyłki pocztowe, obsługa prawna i ochrona danych osobowych)	53 732,96
4. podatek od nieruchomości	1.718,00
5. wynagrodzenie	1.814.031,56
w tym: umowa o pracę	1.432.441,37
umowa – zlecenie	348.843,17
świadczenie urlopowe	24 401,67
nagrody jubileuszowe	8 345,35
6. świadczenia na ubezpieczenia społeczne	284.164,32
w tym: składki ZUS	284.164,32
7. pozostałe koszty	16.113,69
w tym: ubezpieczenie OC	6.135,00
składka na Mazowieckie Porozumienie Pracodawców Ochrony Zdrowia	9.978,69
8. koszty operacyjne (wyksięgowanie różnic ZUS)	0,02

INFORMACJA O USŁUGACH MEDYCZNYCH SPZPOZ W LIPSKU ZA ROK 2025

Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Lipsku na koniec 2025 roku zatrudniał:

- 7 lekarzy w tym:
 - 5 internistów,
 - 2 pediatrów,
- 6 pielęgniarek w tym:
 - 3 mgr pielęgniarstwa,
 - 1 specjalistka pielęgniarstwa pediatrycznego,
 - 1 pielęgniarka z ukończonym licencjatem,
 - 1 pielęgniarka specjalnej opieki długoterminowej
- 1 położna środowiskowa,

Na dzień 31.12.2025 r. zatrudniano 14 pracowników na podstawie umowy o pracę:
w tym: — 1 kierownik - pielęgniarka

- 3 lekarzy,
- 5 pielęgniarek,
- 1 informatyk,
- 1 rejestratorka,
- 1 sprzątaczką.

Zatrudnialiśmy 1 lekarza na podstawie umowy kontraktowej oraz 3 lekarzy na podstawie umowy - zlecenia

W 2025 roku w ramach umowy – zlecenia świadczyła usługi 1 położna. Zawarto umowę – zlecenie z własnym pracownikiem na świadczenie usług transportowych, umowę - zlecenie na świadczenie usług palacza w Punkcie Lekarskim w Maruszowie, oraz inspektora BHP.

Zakład na koniec IV kwartału 2025 roku obejmował opieką 4.847 osób.

W roku 2025 roku udzielono porad lekarskich:

ogółem — 40.987 w tym wizyt domowych — 68

w tym:

- dzieciom i młodzieży w wieku do 18 r. życia — 11.158
- osobom w wieku 65 lat i więcej — 15.548
- kobietom (0+ lat) — 23.308

Z ogólnej liczby porad w SPZPOZ – porady udzielone

w gabinecie przyjęć w Maruszowie — 1.086

w tym:

- osobom w wieku 65 lat i więcej — 606
- kobietom (0+ lat) — 622

W ramach profilaktycznych badań lekarskich dzieci i młodzieży
zbadano

w wieku:

- 2 lata — 41 osób,
- 4 lata — 59 osób,
- 5 lat (tylko u dziecka nie odbywającego przygotowania
przedszkolnego — 60 osób,
- roczne obowiązkowe przygotowanie przedszkolne
— 72 osób,
- klasa III szkoły podstawowej
— 65 osób,
- I klasa gimnazjum /VII szkoły podstawowej
— 62 osób,
- I klasa szkoły ponadgimnazjalnej
— 17 osób
- ostatnia klasa szkoły ponadgimnazjalnej do 19 roku życia
— 18 osób

Opieką objęci byli uczniowie ze szkół:

- Publiczna Szkoła Podstawowa im. A. G. Bema w Lipsku,
- Państwowe Przedszkole Samorządowe w Lipsku,
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Woli Soleckiej,
- Zespół Placówek Oświatowych w Krępie Kościelnej,
- Zespół Placówek Oświatowych w Długowoli.

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Podstawowej Opieki i Złotowoli w Lipsku

mgr Renata Malec

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2025.

1. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Lipsku 27-300, ul. Śniadeckiego 2 jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS: 0000171260.

Podstawowym celem działania jednostki jest:

- świadczenie usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej (diagnostyka, leczenie, profilaktyka)

2. Jednostka działa od 01.01.2000 roku na czas nieokreślony.

3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r.

4. Nie dotyczy.

5. Sprawozdanie sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Nie dotyczy.

7. Aktywa i pasywa wycenia się w oparciu o faktyczne wydatki poniesione na zakup materiałów i usług.

Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,- amortyzowane są systematycznie metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 09.12.1999 r. (Dz. U. Nr 100 poz. 1175).

Wynik finansowy składa się z:

- wyniku działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów
- wyniku operacji finansowych

Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień kończący rok obrotowy (31 grudnia 2020 r.) zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 1994 r. Nr 121, poz. 591 z późniejszymi zmianami).