



Szpital w Dębnie
im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty
sp. z o.o.

74-400 Dębno, ul. Kościuszki 58
Tel.: centrala medyczna: 95 760 20 63-65
Tel.: administracja: 95 760 21 68
e-mail: sekretariat@szpital-debno.pl
<http://www.bip.szpital.debno.com.pl>

Sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2025 roku
do 31.12.2025 roku

**Wprowadzenie do sprawozdania
finansowego za 2025r.**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2024 ROK

Sprawozdanie finansowe Szpitala w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością składa się z :

- . wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- . bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2025r.,
- . rachunku zysków i strat za okres 01.01.2024r. do 31.12.2025r.,
- . rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2025r. do 31.12.2025r.,
- . zestawienia zmian w kapitale za okres od 01.01.2025r. do 31.12.2025r.,
- . dodatkowych informacji i objaśnień.

Szpital w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Dębnie, ul. Kościuszki 58, 74-400 Dębno, jednostka działa na podstawie umowy spółki sporządzonej w formie aktu notarialnego w dniu 03 października 2012 roku Repertorium NR 9831/2012, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wpisana 17.10.2012r. pod numerem 0000436693. Numer NIP 5971730353.

1. Podmiot prowadzi działalność leczniczą w rodzaju:

- a) stacjonarne całodobowe świadczenia zdrowotne szpitalne, oddziały : chorób wewnętrznych, pediatrii, chirurgii ogólnej, położniczo-ginekologiczny, neonatologiczny systemie rooming,
- b) stacjonarna Opieka Nocna i Świąteczna w Dębnie,
- c) stacjonarne całodobowe świadczenia zdrowotne inne niż szpitalne, Zakład Opiekuńczo-Lecznicy,
- d) ambulatoryjne świadczenia zdrowotne, poradnie specjalistyczne, poradnie specjalistyczne i komercyjne: poradnia chirurgiczna, poradnia położniczo-ginekologiczna, poradnia gastroenterologiczna, poradnia onkologiczna, poradnia urologiczna, poradnia kardiologiczna, poradnia geriatryczna oraz poradnia ortopedyczna,
- e) pracownie: Kolonoskopii, Gastroskopii, RTG, USG, TK,
- f) izba przyjęć,
- g) działalność pomocnicza medyczna, która świadczy usługi na rzecz działalności podstawowej:
 - apteka szpitalna, blok operacyjny, bank krwi, rehabilitacja, sterylizacja, tlenownia, pracownia wysiłkowa.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szpital w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w dającej się przewidzieć przyszłości. Spółka poniosła w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 stratę netto w wysokości 7 758 521,89 zł. Na dzień 31 grudnia 2025 zobowiązania krótkoterminowe przewyższają aktywa krótkoterminowe o kwotę 11 253 022,45 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. Spółka nie spłaca w terminie części zobowiązań handlowych.

W związku z sytuacją finansową Spółki Zarząd i Udziałowcy podjęli działania zmierzające do poprawy sytuacji ekonomicznej i spłaty zobowiązań wymagalnych wobec dostawców towarów i usług poprzez dofinansowanie bieżącej działalności Spółki.

Zarząd podpisał z Narodowym Funduszem Zdrowia kontrakty na rok 2025 na poziomie podobnym w stosunku do roku ubiegłego.

Zarząd podjął także działania i doprowadził do zawarcia ugód z Urzędem Skarbowym dotyczących rozłożenia na raty zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych.

Zarząd zawarł również ugodę z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych dotyczącą rozłożenia na raty wymagalnych i przeterminowanych składek na ubezpieczenia społeczne.

Zarząd podjął również działania w kierunku zwiększenia w roku 2025 przychodów w zakresie diagnostyki obrazowej oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, jak również działania mające na celu zmniejszenie kosztów.

3. Przyjęte zasady rachunkowości w Szpital w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2025 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Szpital w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sporządza rachunek zysków i strat w **wariancie porównawczym**.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, według ceny rynkowej, według inaczej określonej wartości godziwej.

Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonuje się i wycenia:

- a) według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) według ceny rynkowej,

Środki trwale wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwale umarzane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Środki trwale kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od **1 000,00 zł** zalicza się do środków trwałych.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia nieprzekraczającej **1 000,00 zł** były zaliczane do kosztów zużycia materiałów i księgowane na koncie pozabilansowym.

Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy materiałów, towarów wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia według cen rzeczywistych, metodą szczegółowej identyfikacji.

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wycenia się według kursu NBP.

Należności sporne, wątpliwe bądź przeterminowane obejmowano odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszyły te należności.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości nominalnej.

Udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

Pożyczki długoterminowe wyceniono w wartości nominalnej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Sporządzono dnia 02.06.2026r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Maria Cieśla

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

Mariusz Szymkowicz

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

Poprawność nieznaną


Dokument podpisany przez
Maria Krystyna Cieśla
Data: 2026.06.02 14:01:42 CEST

Mariusz
Szymkowicz

Elektronicznie podpisany
przez Mariusz Szymkowicz
Data: 2026.06.02 14:36:16
+02'00'

SZPITAL W DĘBNIE
 ul. św. Matki Teresy / Kalkuly sp. z o.o.
 ul. Kosciuszki 58, 74-400 Dębno
 tel./fax 95 760 77 33, 95 760 20 55
 NIP 5971730351, REGON 14125704

Szpital w Dębnie im. Świętej
 Matki Teresy z Kalkuly
 Sp. z o. o.

B I L A N S

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)
 za okres od 01.01.2026r. do 31.12.2026r.

REGON 306704

pieczęćka firmowa

AKTYWA	Stan na dzień kończący		PASywa	Stan na dzień kończący	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
0	2	2	0	1	1
A. Aktywa trwałe	14 469 660,77	13 718 422,16	A. Kapitał (fundusz) własny	440 838,36	6 997 768,88
I. Wartości niematerialne i prawne	28 420,42	4 499,76	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 336 500,00	18 336 900,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wart. ujemna)	-	-
2. Wartość firmy	-	-	III. Udziały (akcje) własne (wart. ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	28 420,42	4 499,76	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 643 642,73	8 843 242,73
4. Załączki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktual. wyceny	-	-
II. Rzeczowa aktywa trwałe	14 431 140,35	13 713 922,40	VI. Kapitały (fundusze) rezerwowe z dopłat	-	-
1. Środki trwałe	13 223 761,67	13 273 232,84	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	20 602 040,16	26 418 379,72
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczyst.)	1 285 588,93	1 285 588,93	VIII. Zysk (strata) netto	3 817 940,93	7 758 521,89
b) budynki, lokale i obiekty inż. i wodnej	8 636 076,97	9 393 967,28	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowy (wielkość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	574 171,64	416 028,10	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiąz.	19 133 310,68	25 999 843,62
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	2 413 606,20
e) inne środki trwałe	2 727 924,13	2 177 648,53	1. Rezerwa z tyt. odroczonego pod. dochodow.	-	-
2. Środki trwałe w budowie	1 207 378,68	440 689,56	2. Rezerwa na świadcz. emerytalne i podobne	-	2 413 506,20
3. Załączki na środki trwałe w budowie	-	-	- długoterminowa	-	1 998 398,63
III. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowa	-	415 107,57
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	2 224 610,69	5 354 686,97
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	2 224 610,69	5 354 686,97
a) w jednostkach powiązanych	-	-	a) kredyty i pożyczki	267 756,15	228 064,95
- udziały lub akcje	-	-	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartośc.	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	d) inne	1 956 854,44	5 126 621,02
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 822 674,23	16 636 686,03
b) w pozostałych jednostkach	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagaln.	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	b) inne	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	14 671 019,30	16 339 366,48
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	40 349,86	40 349,86
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartośc.	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	4 232 911,56	5 283 662,58	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagaln.	7 858 738,39	9 566 425,66
I. Zapasy	332 207,57	311 363,98	- do 12 miesięcy	7 858 738,39	9 566 425,66
1. Materiały	332 207,57	311 363,98	- powyżej 12 miesięcy	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	f) zobowiązania wksłowe	-	-
4. Towary	-	-	g) z tytułu podatków, cel. i ubezpieczeń i innych świadczeń	5 263 930,04	5 083 102,96
5. Załączki na dostawy	-	-			

AKTYWA	Stan na dzień kończący		PASywa	Stan na dzień kończący	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
0	1	1	0	1	1
II. Należności krótkoterminowe	44	3 257 616,77	3 952 381,45		
1. Należności od jednostek powiązanych	45	-	-		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	-	-		
- do 12 miesięcy	47	-	-		
- powyżej 12 miesięcy	48	-	-		
b) inne	49	-	-		
2. Należności od pozostałych jednostek	50	3 257 616,77	3 952 381,45		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	3 257 616,77	3 952 381,45		
- do 12 miesięcy	52	3 257 616,77	3 952 381,45		
- powyżej 12 miesięcy	53	-	-		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpiecz.					
spoleczn. i zdrowotn. oraz innych świadc.	54	-	-		
c) inne	55	-	-		
d) dochodzona na drodze sądowej	56	-	-		
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	571 425,31	192 085,09		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	571 425,31	192 085,09		
a) w jednostkach powiązanych	59	-	-		
- udziały lub akcje	60	-	-		
- inne papiery wartościowe	61	-	-		
- udzielone pożyczki	62	-	-		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	-	-		
b) w pozostałych jednostkach	64	-	-		
- udziały lub akcje	65	-	-		
- inne papiery wartościowe	66	-	-		
- udzielone pożyczki	67	-	-		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	-	-		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	571 425,31	192 085,09		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	571 425,31	192 085,09		
- inne środki pieniężne	71	-	-		
- inne aktywa pieniężne	72	-	-		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73	-	-		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	71 661,90	827 832,06		
C Należne wpłaty na kapitał	75	-	-		
D Udziały (akcje własne)	76	-	-		
Aktywa razem	77	18 692 472,32	19 002 084,74	Pasywa razem	126 18 692 472,32 19 002 084,74

Dębno, dnia 02.06.2026r.

sporządził:

GŁÓWNA KASOWA
mgr Maria Cieśla

podpis kierownika jednostki
kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU
Mariusz Szymkowicz

Poprawność nieznana

Dokument podpisany przez Maria
Krystyna Cieśla
Data: 2026.06.02 14:02:46 CEST

Mariusz
Szymkowicz

Elektronicznie podpisany
przez Mariusz Szymkowicz
Data: 2026.06.02 14:36:29
+02'00'

SZPITAL W DĘBNIE

ul. św. Matki Teresy 2, Kolonia Spółna
Koschulski 38, 74-400 Dębno
Tel 95 760 27 33, 95 760 10 55
II 5971740951, REGON 14106704

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 01.01.2025r. do 31.12.2025r.

REGON 306704		Przychody i koszty za rok	
T RE Ś Ć		31.12.2024r.	31.12.2025r.
0		1	1
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI ,W TYM	01	44 741 326,33	43 801 964,48
- od jednostek powiązanych	02	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	44 736 571,48	44 215 462,96
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wart. dodatnia,zmniejszenie wart. ujemna)	04	4 621,65	413 628,41
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	05	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	133,20	129,93
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	47 968 245,73	50 950 534,52
I. Amortyzacja	08	1 080 313,61	1 010 499,07
II. Zużycie materiałów i energii	09	3 849 515,28	3 691 981,34
III. Usługi obce	10	16 635 145,42	17 879 449,24
IV. Podatki opłaty, w tym:	11	59 485,36	64 775,00
- podatek akcyzowy	12	-	-
V. Wynagrodzenia	13	22 105 588,62	23 855 366,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	14	4 038 119,13	4 255 913,70
- w tym ubezpieczenia emerytalne	15	1 810 993,94	1 821 225,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16	199 969,09	192 400,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	109,22	149,08
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	18	3 226 919,40	7 148 570,04
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	19	773 324,25	627 061,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	20	-	-
II. Dotacje	21	440 400,63	391 059,44
III. Inne przychody operacyjne	22	332 923,62	236 001,83
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	23	486 247,07	676 264,32
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	24	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25	229 413,48	161 682,25
III. Inne koszty operacyjne	26	256 833,59	514 582,07
F. ZYSK(STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	27	2 939 842,22	7 197 773,09
G. PRZYCHODY FINANSOWE	28	32 181,49	17 696,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	29	-	-
- od jednostek powiązanych	30	-	-
II. Odsetki, w tym:	31	13 763,63	91,18
- od jednostek powiązanych	32	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	33	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	34	-	-
V. Inne	35	18 417,86	17 605,79
H. KOSZTY FINANSOWE	36	910 280,20	578 445,77
I. Odsetki, w tym:	37	817 032,08	436 936,04
- dla jednostek powiązanych	38	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	39	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	40	-	-
IV. Inne	41	93 248,12	141 509,73
I. ZYSK(STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ(F+G-H)	42	3 817 940,93	7 758 521,89
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	43	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	44	-	-
II. Straty nadzwyczajne	45	-	-
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J)	46	3 817 940,93	7 758 521,89
L. PODATEK DOCHODOWY	47	-	-
I. Podatek dochodowy bieżący	48	-	-
II. Podatek dochodowy odroczony	49	-	-
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIE STRATY)	50	-	-
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	51	3 817 940,93	7 758 521,89

Dębno, dnia 02.06.2026r.
miejscowość, data

sporządził:

GŁÓWNA KASJERKA
mgr Maria Cieśla

data i podpis kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU
Mariusz Szymkowiak

Mariusz
Szymkowiak
Z

Elektronicznie
podpisany przez
Mariusz Szymkowiak
Data: 2026.06.02
14:36:41 +02'00'

Poprawność niez...

SZPITAL W DĘBNIE
 im. Św. Matki Teresy z Kalkuty sp. z o.o.
 ul. Kosciuszki 58, 74-400 Dębno
 tel: 95 760 27 33, 95 760 20 55
 (liczba jednostki)
 NIP 5971730353, Regon 14096704

REGON 000306704
 NIP 5971730353

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH			
(Metoda pośrednia)			
sporządzony na dzień 31.12.2025r.			
Treść	01	Dane za	
		2024	2025
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto	02	- 3 817 940,93	- 7 758 521,89
II. Korekty razem	03	3 957 661,77	4 522 894,45
1. Amortyzacja	04	1 080 313,61	1 010 499,07
2. Zmiana (straty) z tytułu różnic kursowych	05		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	06	8 582,88	6 951,49
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	07	-	
5. Zmiana stanu rezerw	08	-	2 413 506,20
6. Zmiana stanu zapasów	09	57 390,21	20 843,59
7. Zmiana stanu należności	10	- 307 698,31	- 694 764,68
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11	3 564 200,36	4 883 777,38
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12	- 445 126,98	- 1 147 229,60
10. Inne korekty	13	-	- 1 970 689,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	14	139 720,84	- 3 235 627,44
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	16	-	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	18		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	19	-	
a) w jednostkach powiązanych	20		
b) w pozostałych jednostkach	21	-	
- zbycie aktywów finansowych	22		
- dywidendy i udziały w zyskach	23		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	24		
- odsetki	25	-	
- inne wpływy z aktywów finansowych	26		
4. Inne wpływy inwestycyjne	27		
II. Wydatki	28	- 1 202 303,72	- 278 568,60
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	- 1 202 303,72	- 278 568,60
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	30		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	31	-	
a) w jednostkach powiązanych	32		
b) w pozostałych jednostkach	33	-	
- nabycie aktywów finansowych	34		
- udzielone pożyczki długoterminowe	35		
4. Inne wydatki inwestycyjne	36		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	37	- 1 202 303,72	- 278 568,60
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy	39	1 000 000,00	3 200 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40	1 000 000,00	3 200 000,00
2. Kredyty i pożyczki	41		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	42		
4. Inne wpływy finansowe	43		
II. Wydatki	44	- 49 203,99	- 46 642,69
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	45		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	46		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	47		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	48	- 40 621,11	- 39 691,20
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	49		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	50		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	51		
8. Odsetki	52	- 8 582,88	- 6 951,49
9. Inne wydatki finansowe	53		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	54	950 796,01	3 246 642,69
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III. ± B.III. ± C.III.)			
	55	- 111 786,87	- 267 553,35
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:			
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	57		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU			
	58	571 425,31	459 638,44
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F ± D), W TYM:			
- o ograniczonej możliwości dysponowania	60	151 654,93	164 888,53

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Maria Cieśla

PREZES ZARZĄDU
 Mariusz Szymkowicz

Dębno, 02.06.2026r.
 miejscowość, data

data i podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

data i podpis kierownika jednostki

Poprawność nieznaną
 Dokument podpisany przez Maria Krystyna Cieśla

Mariusz Szymkowicz
 Elektronicznie podpisany
 przez Mariusz Szymkowicz
 Data: 2026.06.02 14:36:53
 +02'00'

REGON 000306704
 NIP 5971730353

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
za okres od 01.01.2025r. do 31.12.2025r.			
Wyszczególnienie		2024	2025
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 377 102,57	440 838,36
	- korekty błędów podstawowych		
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	2 377 102,57	440 838,36
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	18 335 100,00	18 335 500,00
1.1.	Zwiększenie kapitału podstawowego - z tytułu:		
	- ustanowienia nowych udziałów	400,00	400,00
	- ...	400,00	400,00
1.2.	Zmniejszenie kapitału podstawowego - z tytułu:		
	- umorzenia udziałów		
	- ...		
1.3.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	18 335 500,00	18 335 900,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:		
2.2.	Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:		
2.3.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały własne na początek okresu		
3.1.	Zwiększenie - z tytułu ...		
3.2.	Zmniejszenie - z tytułu ...		
3.3.	Udziały własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	4 644 042,73	5 643 642,73
4.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego - z tytułu		
	- z podziału zysku	999 600,00	3 199 600,00
	- ... nadwyżka przekraczająca wartość nominalną jednego udziału	999 600,00	3 199 600,00
4.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego - z tytułu		
	- przeniesienia na fundusz rezerwowy		
	- ... nadwyżka przekraczająca wartość nominalną jednego udziału		
4.3.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	5 643 642,73	8 843 242,73
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu		
	- ...		
5.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu		
	- zbycia środków trwałych (przeniesiono na kapitał rezerwowy)		
	- ...		
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zwiększenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:		
	- przeniesienia z kapitału zapasowego		
	- podziału zysku		
	- przeniesienia kapitału z aktualizacji		
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej (aggio)		
	- z innych tytułów		
6.2.	Zmniejszenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:		
	- sfinansowania straty		
	- przeznaczenia na dodatkową dywidendę		
	- przeznaczenia na zwiększenie ilości / wartości udziałów w kapitale podstaw.		
	- z innych tytułów		
6.3.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	17 342 324,52	20 602 040,16
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
	- zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		

7.2	Zmniejszenia zysku z lat ubiegłych w roku obrotowym - z tytułu:		
	a) przeniesienia na kapitał rezerwowy		
	b) przeniesienia na kapitał zapasowy		
	c) wypłaconej dywidendy		
	d) przeznaczenia na ZFŚS		
	e) przeznaczenia na darowizny		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	17 342 324,52	20 602 040,16
	- korekty błędów podstawowych		
	- strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
7.5	Zwiększenie straty z lat ub. w roku obrot. z tytułu	3 259 715,64	5 816 339,56
7.6	Zmniejszenie straty z lat ub. w roku obrot. z tytułu sfinansowania z kap. rezerw.		
7.7.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	20 602 040,16	26 418 379,72
7.8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 20 602 040,16	- 26 418 379,72
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	- 3 817 940,93	- 7 758 521,89
	a) zysk netto		
	b) strata netto	3 817 940,93	7 758 521,89
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	- 440 838,36	- 6 997 758,88
IIIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)		
IIIa.	uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	- 440 838,36	- 6 997 758,88

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Maria Cieśla

Sporządził:

PREZES ZARZĄDU

Mariusz Szymkiewicz

podpis kierownika jednostki

Dębno 02.06.2026r.

Poprawność nieznaną

Dokument podpisany przez Maria
Krystyna Cieśla
Data: 2026.06.02 14:06:03 CEST

Mariusz
Szymkiewicz

Elektronicznie podpisany
przez Mariusz Szymkiewicz
Data: 2026.06.02 14:37:07
+02'00'

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2025 ROK**

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

ZESTAWIENIE ZMIAN WARTOŚCI BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH W 2025 rok

GRUPA KŚT	Stan na BO	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości		Stan na BZ
		zakup	darowizna	inne	likwidacja	Inne	
0	1 285 588,93						1 285 588,93
I	9 080 544,18	-		917 899,51			9 998 443,69
II	952 034,71						952 034,71
III	47 925,68						47 925,68
IV	1 555 524,53	6 139,60	-		47 483,64		1 514 180,49
V	36 722,92						36 722,92
VI	1 044 632,07	8 854,77			7 925,47		1 045 561,37
VII	64 672,06						64 672,06
VIII	9 194 944,03	111 616,00	-		256 400,79		9 050 159,24
RAZEM	23 262 589,11	126 610,37	-	917 899,51	311 809,90	-	23 995 289,09

I.2 Zestawienie zmian wartości umorzenia środków trwałych w 2025 roku

GRUPA KŚT	Stan na BO	Zwiększenie wartości		Zmniejszenie wartości		Stan na BZ
		umorzenie roczne	Inne	likwidacja	inne	
I	1 136 693,67	136 208,40				1 272 902,07
II	259 808,25	23 800,80				283 609,05
III	47 925,68	-				47 925,68
IV	1 210 341,37	104 918,47		47 483,64		1 267 776,20
V	27 566,94	3 235,06				30 802,00
VI	824 799,57	63 640,67		6 581,76		881 858,48
VII	64 672,06	-				64 672,06
VIII	6 467 019,90	654 305,58		248 814,77		6 872 510,71
RAZEM	10 038 827,44	986 108,98	-	302 880,17	-	10 722 056,25

I.3. Nakłady na wartości niematerialne i prawne, i rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie nakładów	2025r.
Nakłady na wartości niematerialne i prawne	747,84
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe	1 044 509,88
Razem	1 045 257,72

W 2025 roku poniesiono nakłady w kwocie 747,84 zł na wartości niematerialne i prawne.

I.4 Środki trwale w budowie

Są to koszty poniesione na pozyskanie, nabycie lub wytworzenie środka trwałego gromadzone w ewidencji księgowej do czasu oddania go do używania, w tym również w okresie jego ulepszania

Wyszczególnienie	Wartość
Wymiana instalacji ciepłej i zimnej wody użytkowej - koszty dokumentacji technicznej	43 804,01
Wymiana instalacji centralnego ogrzewania – koszty dokumentacji technicznej	50 020,00
Łącznik budynku A i B	86 900,00
Budowa i przygotowanie terenu pod zabudowę modułów, poradnie	186 100,71
Siłownia - projekt	7 995,00
Zagospodarowanie terenu wokół Szpitala w Dębnie	8 000,00
Modernizacja instalacji co i wody	26 108,99
Wiata na odpady komunalne	3 310,95
Podniesienie poziomu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych	4 305,00
Modernizacja i remont ZOL	14 145,00
Budowa fundamentu pod zbiornik na tlen medyczny	9 999,90
Razem	440 689,56

II.1 Materiały

Jest to wartość rzeczowych aktywów obrotowych zakupionych do zużycia na potrzeby jednostki w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wartość zapasów stwierdzono drogą spisu z natury.

Rodzaj zapasu	Stan na BO	Stan na BZ
Magazyny materiałów i towarów	140 206,43	156 711,08
Apteka (leki i materiały medyczne)	61 596,02	104 687,76
Bank krwi	4 762,00	4 360,00
Magazyn sprzętu medycznego	73 848,41	47 663,32
Apteczki leków	138 240,51	103 796,83
Oddział Chorób Wewnętrznych	32 022,16	44 009,83
Oddział Chirurgiczny Ogólny	12 024,47	18 088,46
Oddział Położniczo-Ginekologiczny	31 593,11	-
Oddział Neonatologiczny	2 988,30	-
Oddział Pediatryczny	13 516,69	12 761,73
Izba Przyjęć	10 102,92	9 071,41
Blok Operacyjny	12 608,26	12 808,05
Zakład Opiekuńczo-Lecznicy	23 384,60	7 057,35
Magazyny dezynfekcji	6 339,08	3 381,53
Oddział Chorób Wewnętrznych	948,62	1 212,08
Oddział Chirurgiczny Ogólny	400,81	76,62
Oddział Położniczo-Ginekologiczny	533,29	-
Oddział Neonatologiczny	292,42	-
Oddział Pediatryczny	867,41	587,86
Izba Przyjęć	1 044,69	358,44
Blok Operacyjny	799,74	634,96
Zakład Opiekuńczo-Lecznicy	1 452,10	511,57
Magazyny materiałów i sprzętu jednorazowego	47 421,55	47 474,54
Oddział Chorób Wewnętrznych	5 351,85	5 332,10
Oddział Chirurgiczny Ogólny	5 859,80	10 389,60
Oddział Położniczo-Ginekologiczny	5 473,99	-
Oddział Neonatologiczny	496,10	-

Oddział Pediatriczny	2 994,62	2 674,27
Izba Przyjęć	5 276,27	4 132,90
Blok Operacyjny	17 490,18	23 178,29
Zakład Opiekuńczo-Lecznicy	4 478,74	1 767,38
Ogółem	332 207,57	311 363,98

III.1 Należności krótkoterminowe

Zalicza się wszelkiego rodzaju wierzytelności powstałe w wyniku sprzedaży przez jednostkę środków trwałych, świadczenia usług, nadpłat podlegających zwrotowi lub rozliczeniu oraz z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

III.2 Należności brutto

Tytuł należności	Stan na BO	Stan na BZ
Zachodniopomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia	3 079 074,71	3 741 523,91
Opłata za ZOL	104 204,96	105 418,41
Osoby fizyczne	753 747,34	806 201,23
Czynsze i dzierżawy	3 236,76	9 400,26
Podmioty gospodarcze i instytucje	38 247,76	72 283,41
Usługi komercyjne	11 493,70	16 659,25
Pozostałe	17 888,56	20 880,73
Inne	76 320,00	76 320,00
Razem	4 084 213,79	4 848 687,20

III.3 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności	Stan na BO	Zmiany odpisów w ciągu roku		Stan na BZ
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	826 597,02	85362,25	91 973,52	819985,75
Należności inne	-	76 320,00	-	76 320,00
Razem	826 597,02	161682,25	91 973,52	896305,75

II.4 Należności netto (należności zmniejszone o odpisy aktualizujące).

Tytuł należności	Stan na BO	Stan na BZ
Zachodniopomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia	3 079 074,71	3 741 523,91
Opłata za ZOL	95 363,35	90 467,93
Osoby fizyczne	22 494,50	13 226,63
Czynsze i dzierżawy	836,76	7 800,26
Podmioty gospodarcze i instytucje	38 247,76	72 283,41
Pozostałe	11 875,69	12 838,51
Usługi komercyjne	9 724,00	14 240,80
Inne	-	-
Razem	3 257 616,77	3 952 381,45

IV.1 Inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne i aktywa pieniężne)

Treść	Stan na BO	Stan na BZ
Kasa (gotówka w kasie)	8 988,07	2 763,31
Rachunki bieżące	562 437,24	189 321,78
Środki na lokatach	-	-
Razem	571 425,31	192 085,09

V.1 Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na BO	Stan na BZ
1. Ubezpieczenie majątku i OC działalności w PZU S.A. oraz w TU INTER Polska S. A. <i>Umowy zawarte na 1 rok, tj. od 01.06.2024r. do 31.05.2025r. z podziałem na miesięczne okresy. Koszty wykazane w BZ obejmują pozostały okres od 01.01.2025r. do 31.05.2025r.</i>	71 661,90	73 141,06
2. Podatek od nieruchomości	-	-
3. Inne (opłaty prolongacyjne)	-	754 691,00
4. ZFŚS	-	-
Razem	71 661,90	827 832,06

Rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty poniesione w okresie sprawozdawczym, ale dotyczące następnych okresów (rozliczenia międzyokresowe czynne).

Podstawowym kryterium kwalifikującym określone koszty do rozliczenia w czasie jest ich istotny wpływ na poziom kosztów okresu sprawozdawczego oraz uzyskanie porównywalności kosztów z przychodami.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (rezerwy na świadczenia pracownicze)				
Rodzaj	Stan na BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na BZ
1. Rezerwa na odprawy emerytalne	1 083 211,43	476 393,99	-	1 559 605,42
2. Rezerwa urlopowa (ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy)	915 187,20	-	61 286,42	853 900,78
SUMA	1 998 398,63	476 393,99	61 286,42	2 413 506,20
w tym rezerwy krótkoterminowe			415 107,57	

W roku 2025 po raz pierwszy zostały utworzone rezerwy na zobowiązania z przeznaczeniem na odprawy emerytalne oraz ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy dla pracowników, dokonano zmian polityki rachunkowości kwota 1 998 398,63 została ujęta przez wynik za lat ubiegłych.

VI. Kapitały własne

VI.1 Zestawienie kapitałów

Rodzaj kapitału	Stan na BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na BZ
1. Kapitał podstawowy	18 335 500,00	400,00	-	18 335 900,00
2. Kapitał zapasowy	5 643 642,73	3 199 600,00	-	8 843 242,73
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
4. Kapitał rezerwowy z dopłat	-	-	-	-
5. Kapitał rezerwowy z podwyższenia kapitału	-	-	-	-
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 20 602 040,16	-5 816 339,56	-	- 26 418 379,72
7. Zysk (strata) netto	- 3 817 940,93	-7 758 521,89	3 817 940,93	- 7 758 521,89

VI.2 Struktura własności kapitału podstawowego na koniec roku obrotowego

Udziałowiec	Ilość udziałów	Ilość głosów	Wartość nominalna jednego udziału (zł)	Udział procentowy w kapitale podstawowym na koniec okresu
Powiat Myśliborski	122 582	367 746	100	66,85%
Gmina Dębno	60 777	183 331	100	33,15%
Razem	183 359			100,00%

Wartość udziałów Powiatu Myśliborskiego: 122 582 000,00 zł.

Wartość udziałów Gminy Dębno: 60 777 000,00 zł.

VI.3 Podwyższenie kapitału Spółki w 2025 roku

1. Aktem notarialnym Repertorium A numer 3044/2025 z dnia 30.04.2025r. wpis do KRS z dnia 15.07.2025r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 600 000,00 zł przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

2. Aktem notarialnym Repertorium A numer 3044/2025 z dnia 30.04.2025r. wpis do KRS z dnia 15.07.2025r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 600 000,00 zł przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

3. Aktem notarialnym Repertorium A numer 6340/2025 z dnia 28.08.2025r. wpis do KRS z dnia 02.10.2025r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 1.000 000,00 zł przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

4. Aktem notarialnym Repertorium A numer 6340/2025 z dnia 28.08.2025r. wpis do KRS z dnia 02.10.2025r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 1.000. 000,00 zł przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Na dzień 31.12.2025r. Powiat Myśliborski posiada 122 582 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy. Natomiast Gmina Dębno posiada 60 777 udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy. Razem 183 359 udziałów, co daje Powiatowi Myśliborskiemu 66,85 % udziałów, Gminie Dębno 33,15 % udziałów.

Kapitał zakładowy wynosi 18 335 900,00 zł.

VI.4 Pozostałe kapitały

VI.4a Kapitał fundusz zapasowy

- Powiat Myśliborski 4.505.942,73 zł
- Gmina Dębno 4 337 300,00 zł

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 7008/2020 z dnia 02.10.2020r. Wpis do KRS 10.11.2020r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 8174/2020 z dnia 18.11.2020r. Wpis do KRS 15.12.2020r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 2264/2021 z dnia 09.03.2021r. Wpis do KRS 19.05.2021r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 4415/2021 z dnia 18.05.2021r. Wpis do KRS 18.06.2021r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 9567/2022 z dnia 13.10.2021r. Wpis do KRS 22.12.2021r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 10500/2021 z dnia 10.11.2021r. Wpis do KRS 30.12.2021r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 6121/2022 z dnia 29.07.2022r. wpis do KRS z dnia 29.08.2022r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 6922/2022 z dnia 30.08.2022r. Wpis do KRS z dnia 19.09.2022r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 8856/2022 z dnia 08.11.2022r. wpis do KRS z dnia 29.11.2022r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 3087/2023 z dnia 14.04.2023r. wpis do KRS z dnia 17.05.2023r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 3087/2023 z dnia 14.04.2023r. wpis do KRS z dnia 17.05.2023r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 5379/2022 z dnia 04.07.2023r. wpis do KRS z dnia 31.08.2023r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 5379/2022 z dnia 04.07.2023r. wpis do KRS z dnia 31.08.2023r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 9374/2023 z dnia 16.11.2023r. wpis do KRS z dnia 30.11.2023r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 9374/2023 z dnia 16.11.2023r. wpis do KRS z dnia 30.11.2023r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 2838/2024 z dnia 10.04.2024r. wpis do KRS z dnia 05.07.2024r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 7096/2024 z dnia 12.09.2024r. wpis do KRS z dnia 20.09.2024r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 9359/2024 z dnia 28.11.2024r. wpis do KRS z dnia 13.12.2024r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 9359/2024 z dnia 28.11.2024r. wpis do KRS z dnia 13.12.2024r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 3044/2025 z dnia 30.04.2025r. wpis do KRS z dnia 15.07.2025r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 9359/2024 z dnia 30.04.2025r. wpis do KRS z dnia 15.07.2025r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Powiat Myśliborski wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 6340/2025 z dnia 28.08.2025r .wpis do KRS z dnia 02.10.2025r.

Kapitał zapasowy został utworzony z nadwyżki wniesionego przez Gminę Dębno wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału Akt notarialny Repertorium A numer 6340/2024 z dnia 28.08.2025r .wpis do KRS z dnia 02.10.2025r.

VI.5 Propozycja pokrycia straty

Zarząd Szpitala w Dębnie im Świątej. Matki Teresy z Kalkuty Spółka z o.o. proponuje pokrycie straty roku bieżącego i lat ubiegłych dopłatami do kapitału wspólników (kapitał rezerwowy) oraz ewentualnymi przyszłymi zyskami.

VII. Rezerwy na zobowiązania

Ze względu na kryterium istotności nie utworzono rezerwy na te świadczenia.

VIII. Zobowiązania długoterminowe

VIII.1 Kredyty i pożyczki

Zobowiązania krótkoterminowe	Stan na BO	Stan na BZ
Pożyczka z WFOŚiGW z 2017r. <i>stacja uzdatniania wody</i>	166 283,50	138 866,66
Pożyczka z WFOŚiGW z 2018r. <i>termomodernizacja prosektorium</i>	101 472,65	89 198,29
Razem	267 756,15	228 064,95

VIII.2 Inne zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe	Stan na BO	Stan na BZ
Zobowiązania względem ZUS wynikające z umowy o rozłożenie na raty należności z tytułu składek (umowa z 2023 roku)	105 854,09	0,00
Zobowiązania względem ZUS wynikające z umowy o rozłożenie na raty należności z tytułu składek (umowa z 2024 roku)	1 294 152,35	0,00
Umowa nr 390000/00181/26R o rozłożenie na raty składek ZUS		3 529 034,67
Aneks do umowy nr 390000/01974/24R o rozłożenie na raty składek		699 754,35
Zobowiązania względem US wynikające z decyzji o rozłożeniu na raty zaległości podatkowej (dot. PIT-4 za 2024r.)	556 848,00	0,00
Decyzja nr 3271-25-3391 o rozłożeniu na raty zaległości podatkowej		788 025,00
Decyzja nr 3171-25-33091 o rozłożeniu na raty zaległości podatkowej		109 807,00
Razem	1 956 854,44	5 126 621,02

VIII.3 Zobowiązania warunkowe.

Nie występują.

VIII.4 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanego umową, okresie spłaty.

Okres spłaty			
do 1 roku	od 2 do 3 lat	od 4 do 5 lat	powyżej 5 lat
40 349,86	78 792,00	78 792,00	70 480,95
3 178 460,35	1 948 160,67	-	-
3 218 810,21	2 026 952,67	78 792,00	70 480,95
zobowiązania długoterminowe			
2 176 225,62			

VIII.5 Zabezpieczenie na majątku Spółki – przewłaszczenie przedmiotu

- Zastaw na prawie własności ruchomej celem zabezpieczenia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kontenerowej Stacji Uzdatniania Wody.

kwota 368 488,90 zł

- Deklaracja wekslowa na zabezpieczenie należytego wykonania umowy dotacji nr 2017D0414S otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

kwota 365 925,00 zł

- Zastaw na prawie własności ruchomej celem zabezpieczenia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na termomodernizację prosektorium.

kwota 172 224,87 zł

- Deklaracja wekslowa na zabezpieczenie należytego wykonania umowy pożyczki nr 22018P0304S otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na termomodernizację prosektorium.

kwota 172 224,87 zł

- Zastaw na prawie własności nieruchomości celem zabezpieczenia należności wynikających z nieopłaconych składek na ubezpieczenie wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – hipoteka przymusowa

kwota 6 993 168,90 zł

IX. Zobowiązania krótkoterminowe

IX.1 Kredyty i pożyczki

Zobowiązania krótkoterminowe	Stan na BO	Stan na BZ
Pożyczka z WFOŚiGW z 2017r. <i>stacja uzdatniania wody</i>	27 572,93	27 572,93
Pożyczka z WFOŚiGW z 2018r. <i>termomodernizacja prosektorium</i>	12 776,93	12 776,93
Razem	40 349,86	40 349,86

IX.2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Tytuł zobowiązania	Stan na BO	Stan na BZ
Towary i usługi	6 632 432,17	8 261 815,77
Kontrakty medyczne i niemedyczne	1 034 628,97	1 032 407,51
Odsetki od towarów i usług	191 677,25	272 202,38
Razem	7 858 738,39	9 566 425,66

IX.3 Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych

Tytuł zobowiązania	Stan na BO	Stan na BZ
Podatek dochodowy od osób prawnych CIT	-	-
Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4	1 988 028,10	1 399 604,01
Składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, FP i FEP	3 258 057,01	3 652 649,58
Podatek od nieruchomości	-	-
Podatek VAT od towarów i usług	5 513,00	5 761,00
Rozrachunki z tytułu PPK	12 331,00	25 088,37
Razem	5 263 930,04	5 083 102,96

IX.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń Tytuł zobowiązania	Stan na BO	Stan na BZ
Ze stosunku pracy	1 013 817,12	1 044 698,52
Umowy zlecenia i dzieło	358 623,66	305 197,94
Razem	1 372 440,78	1 349 896,46

IX.5 Pozostałe zobowiązania

Tytuł zobowiązania	Stan na BO	Stan na BZ
Potrącenia z list płac	49 061,78	168 931,67
Ubezpieczenia OC i majątkowe	71 661,90	117 023,00
Depozyty pacjentów ZOL	14 836,55	13 393,07
Pozostałe rozrachunki z pracownikami	-	243,80
Razem	135 560,23	299 591,54

IX.6 Zakładowy Funduszu Świadczeń Socjalnych

Treść	Wartość	
	2024	2025
Stan Funduszu na 01 stycznia danego roku	138 975,05	151 654,93
Zmiany funduszu :		
1) zwiększenie (odpis funduszu)	361 402,90	382 387,53
2) zmniejszenie	337 835,66	351 037,53
3) korekta (odpisu) zwiększająca		
4) korekta (odpisu) zmniejszająca	10 887,36	18 116,40
Stan Funduszu na dzień 31 grudnia danego roku	151 654,93	164 888,53
Zestawienie Funduszu ze stanem środków pieniężnych		
a) stan środków w banku	151 654,93	164 888,53
b) należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych	-	-
c) pozostałe (podatek od świadczeń socjalnych)		32 430,02
Stan Funduszu na 31 grudnia danego roku	151 654,93	197 318,55

X.1 Inne rozliczenia międzyokresowe

Tytuł zobowiązania	Stan na BO	Stan na BZ
1) długoterminowe	1 695 363,93	1 398 389,71
2) krótkoterminowe	390 661,93	296 576,71
Razem	2 086 025,86	1 694 966,42

Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, przyjęte nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny lub dotacji, środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

XI.1 Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 736 571,48	44 215 462,96
a) Sprzedaż usług medycznych świadczonych dla NFZ	41 713 969,38	40 931 028,17
b) Sprzedaż usług dla nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń medycznych	131 311,93	132 411,88
c) Sprzedaż usług komercyjnych	824 653,95	952 476,45
d) Sprzedaż usług diagnostycznych	490 934,00	532 256,00
e) Opłata za ZOL	1 351 279,41	1 437 538,26
f) Czynsze i dzierżawy	42 372,70	79 111,41
g) Pozostała sprzedaż	182 050,11	150 640,79
Zmiana stanu produktów	4 621,65	-413 628,41
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	133,20	129,93
Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	44 741 326,33	43 801 964,48

XI.2 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa	Struktura terytorialna	
	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Sprzedaż usług medycznych	42 015 786,57	
Sprzedaż usług pracowni: TK, RTG, USG	532 256,00	-
Sprzedaż usług zakwaterowania: ZOL	1 437 538,26	-
Czynsze i dzierżawy	79 111,41	-
Usługi przygotowania zwłok do pochówku	87 766,90	-
Pozostałe przychody	62 873,89	-
Sprzedaż materiałów	129,93	-
Razem	44 215 462,96	-

XII.1 Koszty działalności operacyjnej

Konto kosztowe	Rodzaj kosztu	2024	2025
400	Amortyzacja	1 080 313,61	1 010 499,07
401	Zużycie materiałów i energii	3 849 515,28	3 691 981,34
<i>401-01</i>	<i>Zużycie materiałów niemedyycznych</i>	<i>347 177,75</i>	<i>238 947,57</i>
<i>401-01-01</i>	<i>Zużycie materiałów niemedyycznych</i>	<i>347 177,75</i>	<i>238 947,57</i>
401-01-01-01	Paliwo do środków transportu	18 624,22	17 607,89
401-01-01-02	Materiały do remontu i konserwacji budynków	87 621,69	50 060,26
401-01-01-03	Materiały do remontu i konserwacji sprzętu, aparatury niemedycznej	18 858,03	2 149,98
401-01-01-04	Materiały do remontu i konserwacji sprzętu, aparatury medycznej	1 945,40	9 864,17
401-01-01-05	Materiały i części do napraw i konserwacji pojazdów	109,95	-
401-01-01-06	Materiały do napraw i konserwacji sprzętu i infrastruktury IT	1 739,54	-
401-01-01-07	Materiały do napraw i konserwacji systemów wentylacyjnych i klimatyzacyjnych(w szczególności filtry)	-	-
401-01-01-08	Materiały do utrzymania czystości	64 806,57	51 981,75
401-01-01-09	Papier ksero	14 515,64	11 498,77
401-01-01-10	Tonery i tusze	9 440,85	8 116,56
401-01-01-11	Druki i recepty	237,90	283,41
401-01-01-12	Pozostałe materiały biurowe	21 247,51	18 645,30
401-01-01-13	Bielizna i pościel wielorazowego użytku	359,80	-
401-01-01-14	Artykuły żywnościowe	12 769,82	8 630,56
401-01-01-15	Naczynia jednorazowe	45,60	-
401-01-01-16	Naczynia wielorazowe	1 510,68	-
401-01-01-17	Materiały związane z utrzymaniem terenu	3 273,79	51,00
401-01-01-18	Pozostałe artykuły gospodarcze	606,04	368,10
401-01-01-19	Gazy techniczne	4 866,17	2 754,47
401-01-01-20	Pozostałe materiały techniczne	4 127,99	2 405,49
401-01-01-21	Pozostałe materiały niemedyczne	80 470,56	54 529,86
401-02	Zużycie materiałów medycznych	2 477 869,43	2 432 983,67
401-02-01	Leki (za wyjątkiem programów lekowych oraz leków do chemioterapii)	856 347,55	852 036,85
401-02-03	Inne leki	239 115,11	312 210,63
401-02-04	Materiały medyczne	1 382 406,77	1 268 736,19
401-03	Zużycie energii	1 024 468,10	1 020 050,10
<i>401-03-01</i>	<i>Zużycie energii</i>	<i>1 024 468,10</i>	<i>1 020 050,10</i>
401-03-01-01	Energia elektryczna	333 420,65	298 537,84
401-03-01-03	Energia ciepła	555 655,01	587 566,40
401-03-01-04	Woda i ścieki	143 692,95	133 945,86
402	Usługi obce	16 635 145,42	17 879 449,24

402-01	Usługi niemedyczne	2 760 015,15	2 748 416,61
402-01-01	Usługi remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków, budowli, instalacji i urządzeń tech.	92 543,99	99 521,85
402-01-02	Usługi napraw, konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medycznej	161 818,13	238 381,13
402-01-03	Usługi napraw i przeglądów pojazdów własnych	8 182,81	3 515,02
402-01-04	Usługi bankowe, pocztowe i telekomunikacyjne	46 820,92	53 429,94
402-01-05	Usługi transportu niemedyycznego - zakup zewnętrzny	-	5 390,50
402-01-06	Usługi najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego (za wyjątkiem IT)	50 406,64	57 376,29
402-01-07	Usługi doradztwa, audytów i kontroli zewnętrznych	128 143,77	116 133,96
402-01-08	Usługi utrzymania czystości, utylizacji odpadów, ochrony - obiektów i terenu	374 105,45	249 081,11
402-01-09	Usługi informatyczne	236 216,96	301 094,01
402-01-10	Usługi pozostałe związane z utrzymaniem zabezpieczenia medycznego i niemedyycznego	1 473 104,13	1 499 226,42
402-01-11	Inne usługi niemedyczne	188 672,35	125 266,38
402-02	Usługi medyczne	13 875 130,27	15 131 032,63
402-02-02	Usługi transportowe medyczne - zakupione z zewnątrz	427 564,10	483 280,00
402-02-03	Usługi diagnostyczne	3 075 649,51	3 294 288,68
402-02-04	Podwykonawstwo medyczne	4 831 010,66	6 048 828,78
402-02-05	Podwykonawstwo medyczne - dyżury	5 330 059,00	4 881 200,17
402-02-06	Podwykonawstwo medyczne - dyżury pod telefonem - gotowość	199 480,00	272 060,00
402-02-07	Pozostałe usługi medyczne	11 367,00	151 375,00
403	Podatki i opłaty	59 485,36	64 775,00
403-01	Podatki	58 454,00	64 775,00
403-02	Opłaty	1 031,36	-
404	Wynagrodzenia	22 105 588,62	23 855 366,95
404-01	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	16 513 016,58	17 490 761,35
404-02	Umowy zlecenia	5 354 350,37	6 121 620,93
404-03	Umowy o dzieło	3 555,00	9 418,00
404-04	Pozostałe umowy cywilno-prawne	234 666,67	233 566,67
405	Składki na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (ZUS) i inne świadczenia na rzecz pracowników	4 038 119,13	4 255 913,70
405-01	Składki ZUS - umowy o pracę	2 899 295,57	2 995 379,46
405-02	Składki ZUS od umów zleceń	665 278,62	719 846,85
405-04	Składki ZUS od innych umów cywilno-prawnych	23 727,00	23 365,39

405-05	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	350 515,54	364 271,15
405-06	Koszty zachowania bezpieczeństwa i higieny pracy (BHP)	30 707,92	41 609,19
405-07	Szkolenia pracowników	4 600,00	38 947,40
405-08	Pracowniczy Plan Kapitałowy - PPK (część pracodawcy)	63 994,48	72 494,26
406	Pozostałe koszty rodzajowe	199 969,09	192 400,14
406-01	Koszty krajowych i zagranicznych podróży służbowych	9 855,09	7 870,14
406-02	Koszty ubezpieczeń majątkowych, OC, komunikacyjnych	188 814,00	178 620,00
406-04	Koszty składek na rzecz organizacji, zrzeszeń, klastrow	1 300,00	5 910,00
406-06	Inne pozostałe koszty	-	-
741	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	109,22	149,08
Koszty z działalności operacyjnej		47 968 245,73	50 950 534,52

XIII.1 Pozostałe przychody operacyjne

Nazwa	2024	2025
Darowizny	94 627,26	74 473,17
Projekty unijne	117 360,83	96 136,62
Umorzenie podatku od nieruchomości	58 454,00	64 775,00
Koszty sądowe od należności	33 945,92	26 118,46
Staż podyplomowy lekarzy	18 947,21	1 755,79
Rozwiązanie odpisów aktualizacji należności	40 301,34	40 236,80
Rozlicz. przychodów przyszłych okresów	323 039,80	294 922,82
Prowadzenie specjalizacji, stażu lekarzy	5 966,67	3 849,87
Dofinansowanie szkoleń pracowników	21 600,00	24 798,00
Umorzenie odsetek od zobowiązań dostaw i usług	20 188,28	- 450,77
Odszkodowania i szkody	38 769,54	100,00
Inne przychody operacyjne	123,40	345,51
Dot. zobowiązań ubiegłych lat	-	-
Razem	773 324,25	627 061,27

XIV.1 Przychody finansowe

Nazwa	2024	2025
Odsetki uzyskane	13 763,63	91,18
Inne	18 417,86	17 605,79
RAZEM	32 181,49	17 696,97

XV.1 Pozostałe koszty operacyjne

Nazwa	2024	2025
Wypłacana renta dla pacjenta	16 566,00	17 946,50
Likwidacja środków trwałych	278,54	9 208,14
Likwidacja zbędnych materiałów w magazynie	-	-
Kara NFZ	14 678,80	-
Pozostałe koszty	6 144,70	1 473,51
Koszty sądowe i komornicze od należności	56 285,09	12 109,90
Odpisy aktualizujące należności	229 413,48	161 682,25
Umorzenie należności	3,01	3,01
Koszty dotyczące należności	-	-
Koszty dotyczące zobowiązań	-	16,00
Koszty sądowe od zobowiązań	77 830,00	323 530,23
Korekty NFZ dot. lat ubiegłych	-	-
Rekompensaty za niezapłacone zobowiązania	70 809,84	84 493,31
Koszty egzekucji	14 237,61	65 801,47
RAZEM	486 247,07	676 264,32

XVI.1 Koszty finansowe

Nazwa	2024	2025
Odsetki od zobowiązań	817 032,08	436 936,04
Pozostałe koszty finansowe	93 248,12	141 509,73
RAZEM	910 280,20	578 445,77

AVII.1 Koznicezenie glownych pozycji rozniacych podstawe opodatkovania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

ozliczenie glownych pozycji rozniacych podstawe opodatkovania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Wyszczegolnienie	podstawa prawna	CIT 8 2025 rok
Przychody bilansowe ogolem na podstawie rachunku zysków i strat		44 860 351,13
Przychody zwolnione z opodatkovania (trwale różnice między zyskiem/strata dla celów rachunkowych a dochodem/strata dla celów podatkowych, w tym:	Część B (+/-)	222 028,94
Dotacje otrzymane z budzetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego	Art. 17 ust 1 pkt 47	120 286,66
Otrzymane dofinansowanie - realizacja projektów unijnych	Art. 17 ust 1 pkt. 53	96 136,62
Dotacje na ksztalcenie rezydentów i stażystów	Art. 17 ust 1 pkt 47	5 605,66
Przychody niepodlegajace opodatkovaniu w roku biezacym (bilansowe nie stanowjace przychodów podatkowych w badanym roku) :	Część C (-)	241 282,02
Naliczone a nieotrzymane odsetki za zwloke zapłaty należności	Art. 12 ust 4 pkt 2	16 631,79
Przychód dotyczacy rozliczeń międzyokresowych przychodów związanych z dotacją lub darowizną pieniężną ksiegowany na koncie 760 wspólnie do amortyzacji	Art. 12 ust 3e	184 413,43
Rozwiązane odpisy aktualizujace należności	Art. 12 ust. 1 pkt 4e	40 236,80
Przychody podlegajace opodatkovaniu w roku biezacym, ujęte w ksiegach rachunkowych lat ubiegłych :	część D (+)	0,00
faktycznie otrzymane odsetki zarachowane w latach ubiegłych	Art. 12 ust 4 pkt 2	0,00
faktury korygujace przychody zaksięgowane w 2022 z datą wystawienia 2023 - podatkowo w dacie wystawienia jeśli nie były spowodowane błędem rachunkowym lub oczywistą omyłką	Art. 12 ust. 3j	0,00
zrealizowane różnice kursowe	Art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00
Razem korekty przychodów	(B+C-D)	463 310,96
Przychody ogolem po korektach podlegajace opodatkovaniu	(A-E)	44 397 040,17
Koszty bilansowe ogolem na podstawie rachunku zysków i strat		51 791 616,20
Koszty niestanowiace kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/strata dla celów rachunkowych a zyskiem/strata dla celów podatkowych) w tym	część H (+)	103 046,84

Uregulowane zobowiązania z rachunki inne niż z "Białej listy", z pominięciem MPP	art. 15 d ust 1	0,00
Koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań;	art. 16 ust. 1 pkt 17	65 801,47
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej - zapłacone	Art. 16 ust 1 pkt 21	17 998,87
Zapłacone kary za wady w usługach, wypłacane renty(odbiornicy, NFZ)	Art. 16 ust 1 pkt 22	17 946,50
Zapłacone składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	Art. 16 ust 1 pkt 37	1 300,00
Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku (zaliczane do różnic przejściowych)	część I (+)	1 436 134,10
Naliczone nie zapłacone odsetki od zobowiązań	Art. 16 ust 1 pkt 11	276 502,17
Odpisy aktualizujące wartość należności	Art. 16 ust 1 pkt 26a	161 682,25
Umowy zlecenia i o dzieło wypłacone w 2025	Art. 16 ust 1 pkt 57	305 197,94
Nieopłacone do ZUS składki finansowane przez płatnika (FP,FS,FGŚP) 57a) nieopłaconych do ZUS składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 pojęcie i zasady potrącania kosztów uzyskania przychodu ust. 4h, określonych w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych, w części finansowanej przez płatnika składek	Art. 16 ust 1 pkt 57a	692 751,74
Koszty uznawane za koszty uzyskanie przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	część J (-)	3 395 373,76
Wypłacone umowy zlecenia w roku podatkowym a bilansowo w kosztach lat poprzednich w związku z art.16.1.p.57	Art. 15 ust. 4g	358 623,66
Zapłacone składki ZUS zal. w ciężar lat poprz. nie st. kup w roku naliczenia {art.16.1 p.57a)	Art. 15 ust. 4h	2 977 328,85
Korekta kosztu uzyskania przychodów, w tym odpisu amortyzacyjnego, nie jest spowodowana błędem rachunkowym lub inną oczywistą omyłką, korekty dokonuje się poprzez zmniejszenie lub zwiększenie kosztów uzyskania przychodów w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca lub, w przypadku braku faktury, inny dokument potwierdzający przyczyny korekty.	Art. 15 ust. 4i	0,00
Zapłacone odsetki od zobowiązań, w tym od pożyczek (kredytów)	Art. 16 ust. 1 pkt 11	59 421,25
Razem korekty kosztów	(J-I-H)	1 856 192,82
Koszty podatkowe ogółem	(G-K)	53 647 809,02
USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA		
- przychody podatkowe ogółem		44 860 351,13

- koszty podatkowe ogółem		51 791 616,20
Strata z lat ubiegłych	Część M	0,00
	Wartość poniesionej straty w danym roku	wartość odliczenia od dochodu
strata roku 2019	3 559 478,57	
strata roku 2020	2 504 091,32	
strata roku 2021	299 474,11	
strata roku 2022	2 863 309,53	
strata roku 2023	3 259 715,64	
strata roku 2024	3 817 940,93	
PODSTAWA OPODATKOWANIA		
Część I	Dochód	-6 931 265,07
	Strata do odliczenia	0,00
	Podstawa opodatkowania	-6 931 265,07
Podatek dochodowy	Część O	0,00

XVIII.1 Przeciętne zatrudnienie w jednostce z podziałem na grupy zatrudnionych

5. Stan zatrudnienia

Zatrudnienie z podziałem na oddziały /komórki organizacyjne

Personel	2024					2025				
	z umowy o pracę		umowa cywilnoprawna		umowa zlecenia/o dzieło	z umowy o pracę		umowa cywilnoprawna		umowa zlecenia/o dzieło
	osoby	etaty	ordynacja podstawowa	dylżury lekarskie		osoby	wartość etatu	ordynacja podstawowa	dylżury lekarskie	
NiS DĘBNO	0	0	4	8	1	0	0	3	15	1
lekarze				8	1				15	1
pielęgniarki			4		0			3		0
kierowca										
ODDZIAŁ CHIRURGII OGÓLNEJ	12	11,55	6	0	9	11	10,55	3	1	8
lekarze	1	0,8	5		3	1	0,8	3	1	2
pielęgniarki/położne	9	8,75	1		6	8	7,75			6
opiekun nedyczny/ratownik	1	1				1	1			
sekretarka medyczna	1	1				1	1			
ODDZ. POL.-GIN.	9	9	6	2	6	0	0	2	0	4
lekarze			5	2	1			1		
położne	8	8	1		5	0	0	1		4
sekretarka medyczna	1	1								
ODDZ. NEONATOLOGICZNY	5	4,8	0	0	5	3	2,8	0	0	2
lekarze	1	0,8				1	0,8			
położne	4	4			5	2	2			2
BLOK OPERACYJNY	10	10	3	3	6	11	11	1	5	7
lekarz				3	1				5	2

pielęgniarki	10	10	2		5	11	11	1		3
sterylizator	0	0	1			0	0	0		2
IZBA PRZYJĘĆ	8	8	2	0	3	7	7	1	0	6
pielęgniarki	5	5			3	3	3			5
położne	2	2	2			1	1			1
ratownik medyczny	1	1				1	1	1		
opiekun medyczny						2	2			
ODDZ.WEWNĘTRZNY	16	15,6	3	0	9	17	16,6	0	3	10
lekarz	2	2	3		1	1	1		3	3
pielęgniarki/położne	12	11,6			1	12	11,6			1
położne	2	2			5	1	1			
opiekun medyczny/ratownik	0	0			2	2	2			5
sekretarka medyczna						1	1			1
ODDZ.DZIECIĘCY	10	9,8	1	3	6	11	10,8	1	5	6
lekarz	3	2,8	1	3		1	0,8	1	5	
położne	7	7			6	2	2			
pielęgniarki						7	7			6
opiekun medyczny /covid/										
sekretarka medyczna						1	1			
ZAKŁAD OPIEKUŃCZO-LECZNICZY	19	18	2	0	10	18	17,5	2	0	9
Kierownik	1	1				1	1			
lekarz	1	1				1	1			
ratownik medyczny - koordynator										
pielęgniarki	6	5	1		5	5,0	4,5	2		3
położne	8	8	1		5	1,0	1,0			
opiekun	2	2				8	8			6
terapeuta zajęciowy	1	1				1	1			
sekretarka medyczna						1	1			
REHABILITACJA	5	5	2	0	1	5	5	1	0	1
fizioterapeuta	5	5	2			5	5	1		
masażysta					1					1
DZIAŁ DIAGNOSTYKI OBRAZOWEJ	1	1	5	0	1	1	1	4	0	1
lekarz			2					2		
technik rtg.	1	1	3		1	1	1	2		1
DZIAŁ ORGANIZACJI I NADZORU	4	4	0	0	1	4,00	4,00	0,00	0,00	1,00
statystyk medyczny	2	2			1	2	2			1
REJESTRACJA - specjalista ds. obsługi pacjenta	2	2				2	2			
APTEKA	2	2	0	0	1	2	2	0	0	1
mgr farmacji	1	1			1	1	1			1
tech. Farmacji/pomoc apteczna	1	1				1	1			
BANK KRWI	1	0,5	0	0	0	1	0,25	0	0	0
kierownik banku krwi	1	0,5				1	0,25			
PORADNIE SPECJALISTYCZNE	6	6	11	0	2	6	5,5	13	0	3
por. chir. - lekarz			0							
por. chir. - pielęgniarka	1	1				1	1			
por. gastrolog. - piel	1	1			1	1	1			1
por. gastrolog. -lekarz										
ortopeda - lekarz			5					4		

por. "K" - położna	1	1				1	1				1
por. "K" - lekarz								3			
poradnia onkologiczna-piel	1	1			0	1	1				0
poradnia onkologiczna-lekarz	0	0	0			0	0	0			
por. urologiczna - lekarz			3					3			
por. urologiczna - pielęgniarka						1	0,5				
por. kardiologiczna - lekarz			3					3			
por. kardiologiczna - pielęgniarka	1	1			1	1	1				1
por. Laryngologiczna - lekarz			0					0			
Sekretarka medyczna	1	1									
DZIAŁ TECHN.-GOSP.	21	21	0	0	13	20	20	0	0	13	
dyrektor ds. inwestycji/kierownik budowy	0	0			0	0	0			0	
Kierownik	1	1				1	1				
referent	1	1				1	1				
elektryk											
murarz	0	0				0	0				
sekcja utrzymania czystości	12	12			13	11	11			13	
robotnik gosp./konserwator	6	6			0	6	6				
preparator	1	1				1	1				
DZIAŁ FINANSOWO-KSIĘGOWY	4	4	0	0	1	6	5,875	0	0	0	
główny księgowy	1	1				2	2				
księgowy	3	3			1	4	3,875				
DZIAŁ KADR I PLAC	2	2,5				2	2,5				
STANOWISKA SAMODZIELNE adm.	3	1,6	0	0	4	2	1,5	0	0	6	
Prezes Zarządu					1					1	
informatyk										1	
specj. ds. zamówień publ.					1					1	
specj. ds. bhp i ppoż.	1	0,5				1	0,5				
kapelan szpitalny	1	0,1								1	
sekretarska/prac. admin	1	1				1	1				
pracownik ds. obronności					1					1	
doradca ds. pozyskiwania funduszy											
pełnomocnik ds. zarządzania jakością	0	0			1	0	0			1	
STANOWISKA SAMODZIELNE-medyczne	0	0	1	0	2	0,00	0,00	1,00	0,00	2,00	
pielęgniarka naczelną											
mikrobiolog					1					1	
kierownik zespołu zakażeń szpitalnych					1					1	
specj. ds. epidemiologii-pielęgniarka											
dietetyk			1		0			1		0	

XVIII.2 Wynagrodzenie wypłacone Zarządowi za rok obrotowy 2025 wyniosło 163341,27 zł.

XVIII.3 Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, należne za rok obrotowy 2025 wynosi: brutto 18 450,00 zł.

XIX.1 Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację materialną i finansową jednostki.


XX.1 Zysk/strata netto na jeden udział

Stratę na jeden udział ustalono jako relację wyniku netto na dzień bilansowy 31.12.2025r., tj. 7 758 521,89 zł przez liczbę udziałów będących w posiadaniu udziałowca w danym okresie, tj. 183 359 sztuk udziałów. Strata na jeden udział wynosi 42,31 zł.

XXI.1 Pozycje niewypelnione w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń, zakłady reasekuracji i jednostek mikro nie występują bądź nie dotyczą Spółki.


XXII.1 W roku 2025 po raz pierwszy zostały utworzone rezerwy na zobowiązania z przeznaczeniem na świadczenia pracownicze tj. odprawy emerytalne oraz ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy pracowników, dokonano zmian polityki rachunkowości a kwotę 1 998 398,63 zł rezerw za 2024 rok przeksięgowano na wynik za lat ubiegłych.

Sporządzono, dnia 02.06.2026 r.


GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Maria Cieśla

Maria Cieśla


(imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

Mariusz Szymkowiec

Mariusz Szymkowiec

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

Poprawność nieznana


Dokument podpisany przez Maria Krystyna
Cieśla
Data: 2026.06.02 14:07:58 CEST

22

Mariusz
Szymkowiec

Elektronicznie podpisany
przez Mariusz
Szymkowiec
Data: 2026.06.02 14:37:54
+02'00'



**Szpital w Dębnie im.
św. Matki Teresy z Kalkuty
sp. z o.o.**

74-400 Dębno, ul. Kościuszki 58
tel.: centrala medyczna: 95 760 20 63-65
tel.: administracja: 95 760 21 68
e-mail: sekretariat@szpital-debno.pl
<http://www.bip.szpital.debno.com.pl/>

Sprawozdanie z działalności Spółki za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

data sporządzenia 02.06.2026 r.

1. Podstawowe informacje

Wprowadzenie

Szpital w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Sp. z o.o. został przekształcony w spółkę prawa handlowego na podstawie umowy spółki z dnia 03.10.2012 r. sporządzonego przez notariusza Dorotę Andrzejewską (Rep. A Nr 9831/2012) prowadzącą kancelarię notarialną w Szczecinie. Spółka powstała na podstawie Uchwały nr XXV11/252/2012 Rady Powiatu w Myśliborzu z dnia 3 października 2012 r. w sprawie wyrażenia zgody na utworzenie spółki Szpital w Dębnie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością" oraz Uchwały nr 111/417/2012 Zarządu Powiatu Myśliborskiego z dnia 3 października 2012 r. w sprawie dokonania przekształcenia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Dębnie w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 17.10.2012 r. w Sądzie Rejonowym Szczecin - Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem - **0000436693**.

Spółka posiada numer statystyczny GUS 000306704 oraz numer identyfikacyjny NIP: **5971730353**.

W dniu 08.12.2016 r. została podjęta uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników dotycząca zmiany Aktu Założycielskiego Spółki w ten sposób, że spółka działa pod nazwą Szpital w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego został dokonany 04.04.2017 r.

Kapitał zakładowy spółki

Na dzień utworzenia Spółki na podstawie Aktu notarialnego Repertorium A nr 9831/2012 z dnia 03.10.2012r. kapitał zakładowy wynosił 10.000,00 zł. i dzielił się na 100 udziałów o wartości 100,00 zł każdy. Zarejestrowano w KRS 17.10.2012.

Zgromadzenie Wspólników kilkakrotnie podwyższyło kapitał zakładowy Spółki.

Uchwałą nr 1 z dnia 19 grudnia 2012 roku Zgromadzenia Wspólników spółki Szpital w Dębnie Sp. z o.o. podwyższono kapitał o kwotę 1.750.000,00 zł. poprzez utworzenie 17.500 równych niepodzielnych udziałów o nominalnej wartości po 100,00 zł. każdy oraz utworzenie kapitału zapasowego w kwocie 499.277,95 zł. Wartość nowego kapitału zakładowego została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym Spółki Postanowieniem z dnia 20 marca 2013 roku.

Aktem notarialnym Repertorium A nr 7181/2014 z dnia 24.07.2014 podwyższono kapitał zakładowy do kwoty 8 702 000,00 zł.

W dniu 28.07.2014r. Powiat Myśliborski Aktem Notarialnym Repertorium A Nr 7236/2014 wniósł do spółki Szpital w Dębnie Sp. z o.o. wartość wkładu niepieniężnego w postaci nieruchomości w wysokości 6.942.000,00 zł, za które objął 69.420 udziałów każdy po 100,00 zł. W KRS zarejestrowani w dniu 08.10.2014 r.

Gmina Dębno dnia 23.12.2014 r. Aktem Notarialnym Repertorium A Nr 7580/2014 wniosła do Spółki Szpital w Dębnie Sp. z o. o.:

1) wkład pieniężny w wysokości 1.500.000,00 zł, za które objęła 15.000 zł nowo utworzonych udziałów każdy po 100,00 zł.

2) wkład niepieniężny –aport- konwersja wierzytelności w wysokości 844.091,17 zł, za które Gmina Dębno objęła 8.440 nowo utworzonych udziałów każdy po 100,00 zł. W wyniku tego powstało agio w wysokości 91,17 zł (na kapitał zapasowy),

3) wkład niepieniężny -aport- w postaci prawa własności rzeczy ruchomych w wysokości 593.490,00 zł, za które Gmina objęła 5.926 nowo utworzonych udziałów. W wyniku tego powstało agio w wysokości 890,00 zł (na kapitał zapasowy).

Złożono i zarejestrowano wniosek do KRS dnia 16.02.2015 r. pod nr 1631/15 o podwyższenie kapitału.

Aktem notarialnym z dnia 24.10.2017 r. Repertorium A nr 8358/2017 podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 450 000,00 zł. poprzez utworzenie 4.500 nowych udziałów objętych przez Gminę Dębno. Podwyższenie to zarejestrowano w KRS dnia 16.02.2018 r.

Aktem notarialnym z dnia 12.09.2018 r. Repertorium A nr 7460/2018 podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału przez Gminę Dębno w kwocie 205 000,00 zł. poprzez utworzenie 2.050 nowych udziałów objętych przez Gminę Dębno. Podwyższenie to zarejestrowano w KRS 26.11.2018 r.

Aktem notarialnym z 29.01.2019 r. Repertorium A Nr 642/2019 podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału Spółki przez Powiat Myśliborski w kwocie 1 000 000,00 zł. oraz Gminę Dębno w kwocie 600 000,00 zł. Podwyższenie zarejestrowano w KRS 13.03.2019 r.

Aktem notarialnym z 02.05.2019 r. Repertorium A Nr 3102/19 podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału Spółki przez Powiat Myśliborski w kwocie 500 000,00 zł. oraz Gminę Dębno w kwocie 500 000,00 zł. Podwyższenie zarejestrowano w KRS 02.05.2019 r.

Uchwałą nr 4 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 02.04.2020 r. dokonano podwyższenia kapitału poprzez wniesienie do Spółki łącznie 1 000 000,00 zł. Gmina Dębno wniosła 315 000,00 zł natomiast Starostwo Powiatowe w Myśliborzu 685 000,00 zł. Podwyższenie zarejestrowano w KRS 27.05.2020 r.

Uchwałą nr 4 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 05.06.2020 r. Powiat Myśliborski wniosł do Spółki 1 370 000,00 zł. i objął 13 700 nowych udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł., Gmina Dębno objęła 6 300 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł i pokryła udziały wkładem pieniężnym 630 000,00 zł. Zarejestrowano w KRS 11.08.2020 r.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 6163/2020 z dnia 01.09.2020 r. dokonano podwyższenia kapitału spółki o kwotę 440 000.00 zł poprzez objęcie udziałów przez Gminę Dębno. Zarejestrowano w KRS 06.11.2020 r.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 7008//2020 z dnia 02.10.2020 r. dokonano podwyższenia kapitału zakładowego poprzez nabycie jednego udziału 100 zł. przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 426 102,73 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki. Podwyższenie zarejestrowano w dniu 10.11.2020 r.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 8174/2020 z dnia 18.11.2020 r. dotyczący podwyższenia kapitału zakładowego poprzez nabycie jednego udziału 100 zł. przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 338 400,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki. Zarejestrowano w KRS 15.12.2020 r.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 2264/2021 z dnia 09.03.2021 r. wpis do KRS z dnia 19.05.2021 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Gminę, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 250 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 4415/2021 z dnia 18.05.2021 r. wpis do KRS z dnia 18.06.2021 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 250 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 9567/2021 z dnia 13.10.2021 r. wpis do KRS z dnia 22.12.2021 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 300 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 10500/2021 z dnia 10.11.2021 r. wpis do KRS z dnia 30.12.2021 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 450 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 6121/2022 z dnia 29.07.2022 r. wpis do KRS z dnia 29.08.2022 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 50 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 6922/2022 z dnia 30.08.2022 r. wpis do KRS z dnia 19.09.2022 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 50 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 8856/2022 z dnia 08.11.2022 r. wpis do KRS z dnia 29.11.2022 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 450 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 3087/2023 z dnia 14.04.2023 r. wpis do KRS z dnia 17.05.2023 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 500 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 3087/2023 z dnia 14.04.2023 r. wpis do KRS z dnia 17.05.2023 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 500 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 5379/2023 z dnia 04.07.2023 r. wpis do KRS z dnia 31.08.2023 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 668 500,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 5379/2023 z dnia 04.07.2023 r. wpis do KRS z dnia 31.08.2023 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 350 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 9374/2023 z dnia 16.11.2023 r. wpis do KRS z dnia 30.11.2023 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 12 540,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 9374/2023 z dnia 16.11.2023 r. wpis do KRS z dnia 30.11.2023 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 50 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 2838/2024 z dnia 10.04.2024 r. wpis do KRS z dnia 05.07.2024 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 250 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 7096/2024 z dnia 12.09.2024 r. wpis do KRS z dnia 20.09.2024 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 250 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 9359/2024 z dnia 28.11.2024 r. wpis do KRS z dnia 13.12.2024 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 250 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 9359/2024 z dnia 28.11.2024 r. wpis do KRS z dnia 13.12.2024 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 250 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 3044/2025 z dnia 30.04.2025 r. wpis do KRS z dnia 15.07.2025 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 600 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 3044/2025 z dnia 30.04.2025 r. wpis do KRS z dnia 15.07.2025 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 600 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 6340/2025 z dnia 28.08.2025 r. wpis do KRS z dnia 02.10.2025 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Powiat Myśliborski, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 1.000 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Aktem notarialnym Repertorium A numer 6340/2025 z dnia 28.08.2025 r. wpis do KRS z dnia 02.10.2025 r. podjęto uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału poprzez nabycie nowego jednego udziału o wartości nominalnej 100,00 zł. przez Gminę Dębno, nabycie nastąpiło po cenie wyższej od nominalnej za wkład pieniężny 1.000. 000,00 zł. przy czym nadwyżka została przekazana na kapitał zapasowy Spółki.

Na dzień 31.12.2025r. Powiat Myśliborski posiada 122 582 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy. Natomiast Gmina Dębno posiada 60 777 udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy. Razem 183 355 udziałów, co daje Powiatowi Myśliborskiemu 66,85 % udziałów, Gminie Dębno 33,15 % udziałów.

Kapitał zakładowy wynosi 18 335 900,00 zł.

Władze spółki:

- 1) Zgromadzenie Wspólników
- 2) Zarząd

Aktem notarialnym z dnia 13 października 2021 roku (Rep. A Nr 9567/2021) zmieniono akt założycielski spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 03 października 2012 roku (Rep. A Nr 9831/2012) poprzez usunięcie organu w postaci Rady Nadzorczej. Obecnie wszelkie prawa lub postanowienia należą do zadań Zarządu.

Zgromadzenie Wspólników

Zgodnie z umową spółki Szpital w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Sp. z o.o. funkcję Zgromadzenia Wspólników pełnią:

Zarząd Powiatu Myśliborskiego, w skład którego na dzień publikacji niniejszego sprawozdania wchodzi:

Robert Dudek - Starosta Powiatu Myśliborskiego
Wioletta Drzewińska - Wicestarosta Powiatu Myśliborskiego
Dariusz Gaczyński - Członek Zarządu
Andrzej Rudnicki - Członek Zarządu
Anna Wolańska - Członek Zarządu

oraz z ramienia Gminy Dębno:

Wojciech Czepulkowski - Burmistrz Gminy Dębno

Zarząd Spółki

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Zarząd jest jednoosobowy.

2. Opis działalności spółki

Celem działalności spółki jest udzielanie świadczeń zdrowotnych ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń w ramach specjalności reprezentowanych przez poszczególne komórki organizacyjne w warunkach ambulatoryjnych oraz stacjonarnych całodobowych.

Działalność prowadzona jest w oparciu o Ustawę z dnia 15.04.2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2020 r. poz. 295), a także Ustawę z dnia 15.09.2000 r. Kodeks Spółek Handlowych (Dz.U.2020 r. poz. 1526).

Do głównych zadań Spółki należy:

- 1) udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie leczenia szpitalnego,
- 2) udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie opieki długoterminowej,
- 3) udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu ambulatoryjnej opieki specjalistycznej,
- 4) udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie diagnostyki obrazowej,
- 5) udzielanie świadczeń zdrowotnych profilaktyczno-leczniczo-pielęgnacyjnych,
- 6) promocja zdrowia,
- 7) kształcenie osób wykonujących zawody medyczne.

Do zadań Szpitala należy również wykonywanie zadań obronnych w czasie pokoju w przypadku zaistnienia nadzwyczajnych zagrożeń i stanu kryzysowego oraz w czasie stanu zagrożenia Państwa albo wojny.

W skład Spółki wchodzi:

Oddziały szpitalne: wewnętrzny, dziecięcy, chirurgiczny, położniczo-ginekologiczny (od 01 lipca 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. – czasowe zaprzestanie działalności leczniczej), noworodkowy w systemie rooming-in

Pracownie: Kolonoskopii, Gastroskopii, RTG, TK, USG, Pracownia Wysiłkowa;

Komórki pomocnicze: Apteka, Izba Przyjęć, Blok Operacyjny, Bank Krwi, Sterylizatornia, Rehabilitacja, Prosektorium;

Opieka nocna i świąteczna.

Specjalistyczne Poradnie Przychodni:

W poradniach przychodni prowadzona jest działalność lecznicza w rodzaju ambulatoryjnej opieki specjalistycznej. W skład poradni przychodni wchodzi następujące jednostki organizacyjne:

- 1) poradnia chirurgiczna
- 2) poradnia ginekologiczno-położnicza

- 3) poradnia gastroenterologiczna
- 4) poradnia onkologiczna
- 5) poradnia kardiologiczna
- 6) poradnia geriatryczna
- 7) poradnia urologiczna

Komercyjne Poradnie specjalistyczne:

- 1) poradnia ortopedyczna

Średni czas oczekiwania Pacjenta na wizytę w poradni:

- kardiologicznej wynosi ok. 7 miesięcy,
- do pozostałych poradni ok. 1-2 tygodni.

Zakład Opiekuńczo-Leczniczy

Zakład Opiekuńczo-Leczniczy prowadzi działalność leczniczą w rodzaju: stacjonarne i całodobowe świadczenia medyczne inne niż szpitalne.

3. Parametry charakteryzujące działalność podmiotu

3.1 Oddziały szpitalne

Nazwa oddziału	Nazwa parametru	2024	2025
Oddział Wewnętrzny	Średnia liczba łóżek w okresie	23	23
	Liczba osób leczonych	1640	1595
	Liczba osobodni	5721	5 392
	Obłożenie w dniach (liczba osobodni/ilość łóżek)	248,74	234,43
	% wykorzystanie łóżek (obłożenie/ilość dni w roku*100)	67,96	64,23
Oddział Dziecięcy	Średnia liczba łóżek w okresie	16	16
	Liczba osób leczonych	808	700
	Liczba osobodni	2895	2 248
	Obłożenie w dniach (liczba osobodni/ilość łóżek)	180,94	146,75
	% wykorzystanie łóżek (obłożenie/ilość dni w roku*100)	49,44	40,21
Oddział Chirurgii Ogólnej	Średnia liczba łóżek w okresie	17	17
	Liczba osób leczonych	966	1351
	Liczba osobodni	2911	3500
	Obłożenie w dniach (liczba osobodni/ilość łóżek)	171,24	205,88
	% wykorzystanie łóżek (obłożenie/ilość dni w roku*100)	46,79	56,41
Oddział Ginekologiczny	Średnia liczba łóżek w okresie	7	7
	Liczba osób leczonych	784	428
	Liczba osobodni	1558	901
	Obłożenie w dniach (liczba osobodni/ilość łóżek)	222,57	128,71
	% wykorzystanie łóżek (obłożenie/ilość dni w roku*100)	60,81	35,26
Oddział Położniczy	Średnia liczba łóżek w okresie	8	8
	Liczba osób leczonych	245	118
	Liczba osobodni	832	396
	Obłożenie w dniach (liczba osobodni/ilość łóżek)	104	49,50
	% wykorzystanie łóżek (obłożenie/ilość dni w roku*100)	28,42	13,56
Oddział Neonatologiczny	Średnia liczba łóżek w okresie	8	8
	Liczba osób leczonych	247	118
	Liczba osobodni	820	380

	Obłożenie w dniach (liczba osobodni/ilość łóżek)	102,12	47,50
	% wykorzystanie łóżek (obłożenie/ilość dni w roku*100)	27,9	13,01
Zakład Opiekuńczo Lecznicy	Średnia liczba łóżek w okresie	56	56
	Liczba osób leczonych	734	699
	Liczba osobodni	20218	20 073
	Obłożenie w dniach (liczba osobodni/ilość łóżek)	361,04	358,45
	% wykorzystanie łóżek (obłożenie/ilość dni w roku*100)	98,64	98,20
Ilość hospitalizacji ogółem		5424	5 009

3.2 Izba przyjęć - świadczenia udzielone ambulatoryjnie

Zakres	2024	2025
	Ilość świadczeń udzielonych ambulatoryjnie	Ilość świadczeń udzielonych ambulatoryjnie
Izba przyjęć	3 895	3 583

3.3 Poradnie specjalistyczne

Lp.	Nazwa poradni	Ilość udzielonych porad	
		2024	2025
1	Poradnia gastroenterologiczna	1403	1 494
2	Poradnia ginekologiczno-położnicza	4 729	5341
3	Poradnia profilaktyczna- SIMP	441	547
4	Poradnia chirurgiczna	4474	4 962
5	Poradnia onkologiczna	2958	3349
6	Poradnia urologiczna	3 807	4233
7	Poradnia kardiologiczna	4 550	4 562
8	Poradnia geriatryczna	2 384	2 390
9	POZ opieka nocna i świąteczna	6 753	6 795
10	Pracownia endoskopowa	1911	1489
Porady ogółem		33410	35162

3.4 Pozostałe usługi medyczne – porody

Lp.	Rodzaj badania	2024		2025	
		Ogółem	W tym cięcia cesarskie	Ogółem	W tym cięcia cesarskie
1	Porody	216	76	102	36

3.5 Wykonane badania

Lp.	Rodzaj badania	2024		2025	
		Szpitalne	Ambulatoryjne	Szpitalne	Ambulatoryjne
1	Gastroskopia	278	821	213	931
2	Kolonoskopia	110	702	134	910
3	RTG	4849	4195	4335	4031
4	USG	12643	752	14117	867
5	EKG	9006	1	8983	50
6	Holter	1270	13	1449	15
7	Tomograf komputerowy	2029	1669	2296	2103
Badania ogółem		30185	8153	31527	8907

4. Majątek spółki

4.1 Stan i struktura aktywów trwałych Spółki na dzień 31 grudnia 2025r.

Wyszczególnienie (grupy)	Dane netto na koniec roku obrotowego 31.12.2024r.	Dane netto na koniec roku obrotowego 31.12.2025r.	Wzrost/Spadek (3-2)
1	2	3	4
Wartości niematerialne i prawne	28 420,42	4 499,76	- 23 920,66
O. Grunty, tereny- wieloletnie zasadzenia	1 285 588,93	1 285 588,93	-
I. Budynki i lokale	7 943 850,51	8 725 541,62	781 691,11
II. Budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	692 226,46	668 425,66	- 23 800,80
III. Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-
I V. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	345 183,16	246 404,29	-98 778,87
V. Maszyny i urządzenia specjalistyczne	9 155,98	5 920,92	-3 235,06
VI. Urządzenia Techniczne	219832,50	163 702,89	-56 129,61
VII. Środki transportu	-	-	-
VIII. Narzędzia i przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 727 924,13	2 177 648,53	-550 275,60
Środki trwale w budowie	1 207 378,68	440 689,56	-766 689,12
RAZEM	14 459 560,77	13 718 422,16	-741 138,61

5. Sytuacja finansowa

5.1 Wynik finansowy

Spółka od 01.01.2025r. do 31.12.2025r. osiągnęła stratę netto w wysokości - 7 758 521,89 zł.

Dla celów porównawczych podano dane za lata 2023 - 2025.

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025
1	2	4	5	5
1	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 904 1590,15	44 741 326,33	44 215 462,96
2	Koszty sprzedanych usług, towarów i materiałów	41 924 603,62	47 968 245,73	50 950 534,52
3	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-2 883 013,47	-3 226 919,40	-7 758 521,89

4	Pozostałe przychody operacyjne	744 980,95	773 324,25	627 061,27
5	Pozostałe koszty operacyjne	933 398,74	486 247,07	676 264,32
	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 071 431,26	-2 939 842,22	-7 197 773,09
7	Przychody finansowe	236 682,20	31 181,49	17 696,97
8	Koszty finansowe	424 966,58	910 280,20	578 445,77
9	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-3 259 715,64	-3 817 940,93	- 7 758 521,89
10	Zysk (strata) brutto	-3 259 715,64	-3 817 940,93	- 7 758 521,89
11	Podatek dochodowy	-	-	-
12	Zysk (strata) netto	-3 259 715,64	-3817940,93	- 7 758 521,89

Na wynik finansowy ze strony przychodów największy wpływ miały przychody uzyskane z tytułu umów z ZOW Narodowego Funduszu Zdrowia w Szczecinie na świadczenie usług medycznych finansowanych ze środków publicznych.

5.2 Struktura sprzedaży wg odbiorców usług

Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów

Dla celów porównawczych podano dane za 2025r.

Wyszczególnienie	2024	2025	Wzrost/Spadek
			(3-2)
1	2	3	4
Sprzedaż usług medycznych świadczonych dla NFZ	41 713 969,38	40 931 028,17	- 782 941,21
Sprzedaż usług dla nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń medycznych	131 311,93	132 411,88	1 099,95
Sprzedaż usług komercyjnych	824 653,95	952 476,45	127 822,50
Sprzedaż usług diagnostycznych	490 934,00	532 256,00	41 322,00
Oплата za ZOL	1 351 279,41	1 437 538,26	290 778,31
Czynsze i dzierżawy	42 372,70	79 111,41	36 738,71
Pozostała sprzedaż	182 050,11	150 640,79	-31 409,32
Sprzedaż materiałów	133,20	129,93	- 3,27
Razem	44 736 704,68	44 215 462,96	- 521 241,72
Zmiana stanu produktów	4621,65	- 413628,41	- 409 006,76
Razem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	44 741 326,33	43 801 964,48	- 939 361,85

5.3 Rozliczenie podpisanych umów z Zachodniopomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia

Umowa: Leczenie szpitalne

Nazwa usługi	Umowa narastająco	Wykonanie narastająco	% wykonania narastająco	Zapłacone narastająco	Różnica pomiędzy wykonaniem a zapłatą
RYCZAŁT PSZ - SZPITAL I STOPNIA	17 955 066,10 zł	19 554 804,51 zł	108,91%	17 955 066,10 zł	1 599 738,41zł
BADANIA ENDOSKOPOWE PRZEWODU POKARMOWEGO - GASTROSKOPIA	391 821,03 zł	392 066,73 zł	100,06%	392 066,73 zł	0,00 zł
BADANIA ENDOSKOPOWE PRZEWODU POKARMOWEGO - KOLONOSKOPIA	666 001,17 zł	627 136,18 zł	94,16%	665 445,42 zł	-38 309,24 zł

CHOROBY WEWNĘTRZNE - HOSPITALIZACJA	7 190 310,05 zł	8 198 046,98 zł	114,02%		
PEDIATRIA - HOSPITALIZACJA	3 111 551,92 zł	3 703 692,07 zł	119,03%	3 703 692,08 zł	-0,01 zł
NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA	0,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00 zł
NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N20, N24, N25	557 781,72 zł	579 842,96 zł	103,96%	579 842,94 zł	0,02 zł
CHIRURGIA OGÓLNA - HOSPITALIZACJA	8 541 081,81 zł	9 988 853,72	116,95%		
CHIRURGIA OGÓLNA - HOSPITALIZACJA - PAKIET ONKOLOGICZNY	0,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00 zł
CHIRURGIA OGÓLNA - HOSPITALIZACJA - Q52	0,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00 zł
CHIRURGIA OGÓLNA - HOSPITALIZACJA - ŚWIADCZENIA DIAGNOSTYKI I LECZENIA ONKOLOGICZNEGO - POZA PAKIEM ONKOLOGICZNYM	0,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00	0,00 zł
POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA	2 223 674,25 zł	1 367 903,81 zł	61,52%	0,00 zł	
POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N01, N20	538 084,08 zł	538 082,64 zł	100,00%	538 082,64 zł	0,00 zł
POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA - PAKIET ONKOLOGICZNY	0,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00 zł
POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA - ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. ROKU ŻYCIA (ŚWIADCZENIA FINANSOWANE ODRĘBNIEM W PSZ)	12 909,44 zł	12 909,44 zł	100,00%	12 909,44 zł	0,00 zł
POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA - ŚWIADCZENIA DIAGNOSTYKI I LECZENIA ONKOLOGICZNEGO - POZA PAKIEM ONKOLOGICZNYM	0,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE CHIRURGII OGÓLNEJ	317 068,18 zł	317 065,86 zł	100,00%	317 065,86 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE CHIRURGII OGÓLNEJ-DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	0,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W CHIRURGII OGÓLNEJ-ZAKRES SKOJARZONY Z 02.1500.001.02	578 175,96 zł	578 876,60 zł	100,12%	578 876,59 zł	0,01 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE GASTROENTEROLOGII	77 944,58 zł	77 855,88 zł	99,89%	77 855,88 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE GASTROENTEROLOGII-DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	0,00 zł	0,00 zł	99,89%	0,00 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W GASTROENTEROLOGII-ZAKRES SKOJARZONY Z 02.1050.001.02	0,00 zł	0,00 zł	00,00	0,00 zł	0,00 zł

ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE GASTROENTEROLOGII-ŚWIADCZENIA PIERWSZORAZOWE	85 545,29 zł	85 394,73 zł	99,82%	85 394,74 zł	-0,01 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE POŁOŻNICTWA I GINEKOLOGII	1 112 291,05 zł	1 116 815,94 zł	100,41%	1 114 011,62 zł	2 804,32 zł
POBRANIE MATERIAŁU Z SZYJKI MACICY DO PRZESIEWOWEGO BADANIA CYTOLOGICZNEGO - ZAKRES SKOJARZONY Z 02.1450.001.02	23 517,81 zł	23 515,92 zł	99,99%	23 515,92 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W POŁOŻNICTWIE I GINEKOLOGII-ZAKRES SKOJARZONY Z 02.1450.001.02	127 454,25 zł	125 667,80 zł	98,60%	127 453,85 zł	-1 786,05 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE POŁOŻNICTWA I GINEKOLOGII-DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	7 016,32 zł	7 016,32 zł	100,00%	5 867,20 zł	1 149,12 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE ONKOLOGII	613 390,84 zł	613 388,68 zł	100,00%	613 388,69 zł	-0,01 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE ONKOLOGII-DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	27 907,88 zł	27 907,88 zł	100,00%	27 907,88 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE ONKOLOGII-ŚWIADCZENIA PIERWSZORAZOWE	145 112,27 zł	145 111,71 zł	100,00%	145 111,70 zł	0,01 zł
ŚWIADCZENIA W IZBIE PRZYJĘĆ (IP)	3 943 333,00 zł	3 943 333,00 zł	100,00%	3 943 333,00 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA W IZBIE PRZYJĘĆ (IP) - UE	81 227,00 zł	79 576,78 zł	97,97%	79 316,78 zł	260,00 zł
ŚWIADCZENIA NOCNEJ I ŚWIĄTECZNEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ UDZIELANE W WARTUNKACH AMBULATORYJNYCH I W MIEJSCU ZAMIESZKANIA LUB POBYTU ŚWIADCZENIOBIORCY NA OBSZARZE ZABEZPIECZENIA POWYŻEJ 50 TYS. ŚWIADCZENIOBIORCÓW W ZAKRESIE UZUPEŁNIONYM	917 387,70 zł	917 387,70 zł	100,00%	917 387,70 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA NOCNEJ I ŚWIĄTECZNEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ UDZIELANE W WARTUNKACH AMBULATORYJNYCH I W MIEJSCU ZAMIESZKANIA LUB POBYTU ŚWIADCZENIOBIORCY NA OBSZARZE ZABEZPIECZENIA POWYŻEJ 50 TYS. ŚWIADCZENIOBIORCÓW W ZAKRESIE UZUPEŁNIONYM - UE	73 392,19 zł	0,00 zł	0,00%	0,00 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE UROLOGII	848 073,00 zł	848 073,00 zł	100,00%	848 073,00 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W UROLOGII - ZAKRES SKOJARZONY Z 02.1640.001.02	116 829,90 zł	116 829,90 zł	100,00%	116 829,90 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE UROLOGII-DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	0,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE KARDIOLOGII	567 788,85 zł	567 788,85 zł	100,00%	567 788,85 zł	0,00 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE KARDIOLOGII-ŚWIADCZENIA PIERWSZORAZOWE	449 369,80 zł	449 368,34 zł	100,00%	187 685,20 zł	261 683,14 zł
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE GERIATRII	234 044,15 zł	234 044,15 zł	100,00%	234 044,15 zł	0,00 zł

ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE GERIATRII-ŚWIADCZENIA PIERWSZORAZOWE	33 585,20 zł	33 585,18 zł	100,00%	33 585,19 zł	-0,01 zł
BADANIA TOMOGRAFII KOMPUTEROWEJ (TK)	936 699,60 zł	936 950,34 zł	100,03%	936 688,71 zł	261,63 zł
	34 550 370,28 zł	36 654 089,09 zł		34 828 287,76 zł	

Umowa: Świadczenia pielęgnacyjno-opiekuńcze

Nazwa usługi	Umowa narastająco	Wykonanie narastająco	%	Zapłacone narastająco	Różnica pomiędzy umową a wykonaniem a FM
ŚWIADCZENIA W ZAKŁADZIE PIELĘGNACYJNO- OPIEKUŃCZYM/OPIEKUŃCZO-LECZNICZYM	5125136,40 zł	5920015,57 zł	115,51%	5 103566,43 zł	794879,17 zł
	5125136,40zł	5 920015,57 zł		5 103566,43zł	794879,17 zł

Umowa: Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna

Nazwa usługi	Umowa narastająco	Wykonanie narastająco	%	Zapłacone narastająco	Różnica pomiędzy umową a wykonaniem a FM
BADANIA TOMOGRAFII KOMPUTEROWEJ (TK)	936699,50 zł	936950,34 zł	100,03%	936688,71 zł	261,63 zł
	936699,60 zł	936950,34 zł		936688,71 zł	261,63 zł

6. Stan zatrudnienia

Zatrudnienie z podziałem na oddziały /komórki organizacyjne

5. Stan zatrudnienia

Zatrudnienie z podziałem na oddziały /komórki organizacyjne

Personel	2024					2025				
	z umowy o pracę		umowa cywilnoprawna		umowa zlecenia/o dzieło	z umowy o pracę		umowa cywilnoprawna		umowa zlecenia/o dzieło
	osoby	etaty	ordynacja podstawowa	dżury lekarskie		osoby	wartość etatu	ordynacja podstawowa	dżury lekarskie	
NIŚ DĘBNO	0	0	4	8	1	0	0	3	15	1
lekarze				8	1				15	1
pielęgniarki			4		0			3		0
kierowca										
ODDZIAŁ CHIRURGII OGÓLNEJ	12	11,55	6	0	9	11	10,55	3	1	8
lekarze	1	0,8	5		3	1	0,8	3	1	2
pielęgniarki/położne	9	8,75	1		6	8	7,75			6
opiekun nedeczny/ratownik	1	1				1	1			

sekretarka medyczna	1	1				1	1			
ODDZ.POL.-GIN.	9	9	6	2	6	0	0	2	0	4
lekarze			5	2	1			1		
położne	8	8	1		5	0	0	1		4
sekretarka medyczna	1	1								
ODDZ. NEONATOLOGICZNY	5	4,8	0	0	5	3	2,8	0	0	2
lekarze	1	0,8				1	0,8			
położne	4	4			5	2	2			2
BLOK OPERACYJNY	10	10	3	3	6	11	11	1	5	7
lekarz				3	1				5	2
pielęgniarki	10	10	2		5	11	11	1		3
sterylizator	0	0	1			0	0	0		2
IZBA PRZYJĘĆ	8	8	2	0	3	7	7	1	0	6
pielęgniarki	5	5			3	3	3			5
położne	2	2	2			1	1			1
ratownik medyczny	1	1				1	1	1		
opiekun medyczny						2	2			
ODDZ.WEWNĘTRZNY	16	15,6	3	0	9	17	16,6	0	3	10
lekarz	2	2	3		1	1	1		3	3
pielęgniarki/położne	12	11,6			1	12	11,6			1
położne	2	2			5	1	1			
opiekun medyczny/ratownik	0	0			2	2	2			5
sekretarka medyczna						1	1			1
ODDZ.DZIECIĘCY	10	9,8	1	3	6	11	10,8	1	5	6
lekarz	3	2,8	1	3		1	0,8	1	5	
położne	7	7			6	2	2			
pielęgniarki						7	7			6
opiekun medyczny /covid/										
sekretarka medyczna						1	1			
ZAKŁAD OPIEKUŃCZO-LECZNICZY	19	18	2	0	10	18	17,5	2	0	9
Kierownik	1	1				1	1			
lekarz	1	1				1	1			
ratownik medyczny - koordynator										
pielęgniarki	6	5	1		5	5,0	4,5	2		3
położne	8	8	1		5	1,0	1,0			
opiekun	2	2				8	8			6
terapeuta zajęciowy	1	1				1	1			
sekretarka medyczna						1	1			
REHABILITACJA	5	5	2	0	1	5	5	1	0	1
fizioterapeuta	5	5	2			5	5	1		
masażysta					1					1
DZIAŁ DIAGNOSTYKI OBRAZOWEJ	1	1	5	0	1	1	1	4	0	1
lekarz			2					2		
technik rtg.	1	1	3		1	1	1	2		1
DZIAŁ ORGANIZACJI I NADZORU	4	4	0	0	1	4,00	4,00	0,00	0,00	1,00
statystyk medyczny	2	2			1	2	2			1
REJESTRACJA - specjalista ds. obsługi pacjenta	2	2				2	2			

APTEKA	2	2	0	0	1	2	2	0	0	1
mgr farmacji	1	1			1	1	1			1
tech. Farmacji/pomoc apteczna	1	1				1	1			
BANK KRWI	1	0,5	0	0	0	1	0,25	0	0	0
kierownik banku krwi	1	0,5				1	0,25			
PORADNIE SPECJALISTYCZNE	6	6	11	0	2	6	5,5	13	0	3
por. chir. - lekarz			0							
por. chir. - pielęgniarka	1	1				1	1			
por. gastrolog. - piel	1	1			1	1	1			1
por. gastrolog. -lekarz										
ortopeda - lekarz			5					4		
por. "K" - położna	1	1				1	1			1
por. "K" - lekarz								3		
poradnia onkologiczna-piel	1	1			0	1	1			0
poradnia onkologiczna-lekarz	0	0	0			0	0	0		
por. urologiczna - lekarz			3					3		
por. urologiczna - pielęgniarka						1	0,5			
por. kardiologiczna - lekarz			3					3		
por. kardiologiczna - pielęgniarka	1	1			1	1	1			1
por. Laryngologiczna - lekarz			0					0		
Sekretarka medyczna	1	1								
DZIAŁ TECHN.-GOSP.	21	21	0	0	13	20	20	0	0	13
dyrektor ds. inwestycji/kierownik budowy	0	0			0	0	0			0
Kierownik	1	1				1	1			
referent	1	1				1	1			
elektryk										
murarz	0	0				0	0			
sekcja utrzymania czystości	12	12			13	11	11			13
robotnik gosp./konserwator	6	6			0	6	6			
preparator	1	1				1	1			
DZIAŁ FINANSOWO-KSIĘGOWY	4	4	0	0	1	6	5,875	0	0	0
główny księgowy	1	1				2	2			
księgowy	3	3			1	4	3,875			
DZIAŁ KADR I PLAC	2	2,5				2	2,5			
STANOWISKA SAMODZIELNE adm.	3	1,6	0	0	4	2	1,5	0	0	6
Prezes Zarządu					1					1
informatyk										1
specj. ds. zamówień publ.					1					1
specj. ds. bhp i ppoż.	1	0,5				1	0,5			
kapelan szpitalny	1	0,1								1
sekretarska/prac. admin	1	1				1	1			
pracownik ds. obronności					1					1
doradca ds. pozyskiwania funduszy										
pełnomocnik ds. zarządzania jakością	0	0			1	0	0			1
STANOWISKA SAMODZIELNE-medyczne	0	0	1	0	2	0,00	0,00	1,00	0,00	2,00
pielęgniarka naczelną										
mikrobiolog					1					1
kierownik zespołu zakażeń szpitalnych					1					1

specj. ds. epidemiologii-pielęgniarka										
dietetyk			1		0			1		0
OGÓLEM:	138	134,35	46	16	81	127	123,875	32	29	81

Grupa zawodowa	2024				2025			ogółem:
	Zatrudnienie w etatach na podstawie umowy:			ogółem:	Zatrudnienie w etatach na podstawie umowy:			
	z umowy o pracę	umowy cywilnoprawne			z umowy o pracę	umowy cywilnoprawne		
		cyw-pr	zlecenia/dzieło			cyw-pr	zlecenia/dzieło	
Lekarze (tylko w "ordynacji dziennej")	7,90	4,97	2,98	15,85	4,65	2,99	4,88	12,52
Pielęgniarki i położne	65,35	7,89	17,85	91,09	58,35	4,38	11,77	74,50
Opiekunki medyczne	12,00	0,21	2,98	15,19	13,00	0,00	5,83	18,83
Ratownicy medyczni	2,00	0,68	0,50	3,18	1,00	0,84	0,00	1,84
Pozostały personel medyczny	10,00	4,77	2,04	16,81	9,00	3,92	1,67	14,59
Administracja (w tym rejestrarki)	12,10	0,00	3,18	15,28	13,88	0,00	2,84	16,72
Sekretarki medyczne	4,00	0,00	0,09	4,09	4,00	0,00	0,99	4,99
Pozostały personel niemedyczny /dz. techn-gosp, preparator/	21,00	0,00	10,07	31,07	20,00	0,00	9,76	29,76
Razem:	134,35	18,52	39,69	192,56	123,88	12,13	37,74	173,75

Szkolenia personelu

Nazwa szkolenia	Ilość osób
Udział w konferencji naukowo - szkoleniowej dotyczącej epidemiologii	1
IT Security Days – udział w konferencji	1
Kurs specjalistyczny „Podstawy opieki paliatywnej”	12
Kurs doształcający – Przetaczanie krwi i jej składników dla pielęgniarek i położnych	10
Szkolenie Kobido Up + Face – Taping	1
Szkolenie „Kurs od wady zgryzu do dysfunkcji narządów mięśniowo-szkieletowych „	1
Szkolenie „Kompleksowa terapia obręczy barkowej „	2
Udział w konferencji dla prezesów szpitali	1
Kurs specjalistyczny endoskopii	1
Udział w szkoleniu „Zmiany i najistotniejsze aspekty w rozliczaniu świadczeń udzielanych w AOS”	1
Szkolenie wraz z egzaminem pracowników technicznych zakresie obsługi instalacji urządzeń oraz sieci elektromagnetycznych	3

Nakłady na aktywa trwale

7.1 Inwestycje zrealizowane w 2025 roku

Lp.	Nazwa inwestycji	Wartość całkowita inwestycji
1	Remont oddziału chirurgii ogólnej	917899,51
	RAZEM	917899,51

7.2 Inwestycje niezakończone

Lp.	Nazwa inwestycji	Wartość na koniec roku obrotowego
1	<i>Wymiana instalacji ciepłej i zimnej wody użytkowej - koszty dokumentacji technicznej</i>	43804,01
2	<i>Wymiana instalacji centralnego ogrzewania – koszty dokumentacji technicznej</i>	50 020,00
3	<i>Łącznik budynku A i B – koszt projektu</i>	86 900,00
4	<i>Budowa i przygotowanie terenu pod zabudowę modułową – koszt projektu</i>	186100,71
5	<i>Projekt i montaż silowni - zagospodarowanie terenu – koszt projektu</i>	7 995,00
6	<i>Zagospodarowanie terenu wokół szpitala – koszt projektu</i>	8 000,00
7	<i>Remont instalacji co i wody – koszt projektu</i>	26 108,99
8	<i>Wiata na odpady komunalne – koszt projektu</i>	3 310,95
9	Modernizacja i remont ZOL	14 145,00
10	Budowa fundamentu pod zbiornik na tlen medyczny	9 999,90
	RAZEM	440689,56

Pozycje od 1 do 10 przedstawiają poniesione koszty w latach ubiegłych na projekty przyszłych inwestycji.

Wartość inwestycji "Wymiana instalacji ciepłej i zimnej wody użytkowej" z pozycji nr 1 wzrosła o kwotę 31.457,43 zł. w porównaniu do roku poprzedniego – wymieniono odcinek 60 mb zasilania. Wartość inwestycji z pozycji nr 4 „Budowa i przygotowanie terenu pod zabudowę kontenerową” wzrosła o kwotę 12 300,00 zł. w porównaniu do roku poprzedniego - koszty kierownika budowy i uaktualnienie kosztorysu.

Pozycje od 2-3 oraz 5-10 przedstawiają inwestycje, które rozpoczęły się w poprzednich latach. Planowany termin zakończenia inwestycji to II połowa 2026 roku dla pozycji od 8 do 10.

7.3 Nakłady na remonty bieżące

Lp	Komórki Organizacyjne	Wartość remontu
1	Wymiana instalacji ciepłej i zimnej wody – wymieniono odcinek 60 mb.zasilania	31457,43
2	Drobne prace remontowe w oddziale ZOL	3000,00
3	Przewiezienie modułów pozyskanych ze szpitala w Drawsku Pomorskim	5000,00
4	Przeniesienie szatni – koszt uzbrojenia	300,00
5	Uzbrojenie pomieszczeń modułów pozyskanych z Drawska Pomorskiego oraz Bia- łogardu i przygotowanie pod szatnie pracownicze	8572,69
6	Remont powierzchni dachu nad budynkiem administracyjno – socjalnym	1443,60
7	Remont pomieszczeń BHP i dietyka	723,81
8	Przeniesienie poradni kardiologicznej na I piętro budynku szpitala (koszt odnowie- nia)	500,00
9	Remont klatki schodowej w budynku A	5288,90
10	Prace konserwacyjne oddziału ginekologiczno -położniczego pop zawieszeniu dzia- łalności	1080,10
11	Modernizacja instalacji CO – wymiana grzejników	2000,00
12	Remont pomieszczeń w celu uruchomienia poradni onkologicznej i urologicznej na I piętrze budyku A	500,00
13	Wyrównanie dróg dojazdowych na terenie szpitala	2952,00
	Razem	31361,11

W ciągu 2025 roku wykonano również prace związane z oczyszczeniem i wyremontowaniem istniejącej instalacji burzowej znajdującej się na terenie Szpitala. Dodatkowo w skutek awarii wymieniono część odcinka sieci ciepłowniczej wraz z odsłonięciem istniejących kanałów w fundamentach budynku. Zamontowano również włącz w obrębie pomieszczeń rehabilitacji. W 2025 roku usunięto także awarię pionu kanalizacyjnego w budynku „A”. oraz zakończono remont oddziału chirurgii ogólnej.

7.4 Finansowanie nakładów na wartości niematerialne i prawne

W 2025 roku poniesiono 747,84 zł. kosztów związanych z zakupem wartości niematerialnych i prawnych.

7.5 Nakłady na zwiększenie wartości majątku trwałego wg Klasyfikacji Środków Trwałych

KŚT	Wyszczególnienie grup KŚT	Wartość
0	Grunty	-
I	Budynki	917899,51
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-
III	Kotły, maszyny energetyczne	-
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6139,60
V	Maszyny, urządzenia, aparaty specjalne	-
VI	Urządzenia techniczne	8854,770
VII	Środki transportu	-
VIII	Narzędzia i przyrządy, ruchomości i wyposażenie	111616,00
	Razem	1044509,88

Zwiększenia środków trwałych oraz środków niskocennych w 2025 roku:

GR KŚT	Wyszczególnienie	Wartość	Środki własne	Dotacje	Darowizny	PODMIOT FINANSUJĄCY
I	Budynek A - zwiększenie wartości budynku poprzez przyjęcie na stan inwestycji "Remont Oddziału Chirurgicznego"	917 899,51	917 899,51			Szpital w Dębnie
	RAZEM GR I	917 899,51	917 899,51	0,00	0,00	
IV	Komputer Poleasingowy DELL 7060	1 511,39	1 511,39			Szpital w Dębnie
	Zestaw komputerowy (Monitor LCD DELL, Komputer poleasingowy DELL 7060)	1 999,21	1 999,21			Szpital w Dębnie
	Urządzenie Canon MF655 CDW	1 399,00	1 399,00			Szpital w Dębnie
	Zestaw komputerowy (Urządzenie wielofunkcyjne Canon)	799,50	799,50			Szpital w Dębnie
	(Zestaw komputerowy) Drukarka Lexmark	430,50	430,50			Szpital w Dębnie
	Monitor	1 033,20	1 033,20			Szpital w Dębnie
	Monitor	1 107,00	1 107,00			Szpital w Dębnie
	RAZEM GR IV	8 279,80	8 279,80	0,00	0,00	
VI	Kasa fiskalna	1 720,77	1 720,77			Szpital w Dębnie
	Klimatyzator RONI 7 kW	7 134,00	7 134,00			Szpital w Dębnie

RAZEM GR VI		8 854,77	8 854,77	0,00	0,00
Klipsownica XL		1 296,00	1 296,00		Szpital w Dębnie
Klipsownica ML		1 296,00	1 296,00		Szpital w Dębnie
Rejestrator ciśnienia ASPEL		2 536,00	2 536,00		Szpital w Dębnie
Zestaw mebli ASPEN		2 762,00	2 762,00		Szpital w Dębnie
Zestaw mebli kuchennych ASPEN		2 246,00	2 246,00		Szpital w Dębnie
Ultrasonograf		55 000,00	55 000,00		Szpital w Dębnie
łóżko elektryczne szpitalne wraz z materacem		46 480,00	46 480,00		Szpital w Dębnie
RAZEM GR VIII		111 616,00	111 616,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		1 046 650,08	1 046 650,08	0,00	0,00

8. Wskaźniki

Wskaźniki rentowności:

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość wskaźnika				
		pożądana	2022	2023	2024	2025
Rentowność brutto sprzedaży	wynik ze sprzedaży x 100% / Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	max	-10,62	-7,38	-7,21	-17,06
Rentowność netto sprzedaży	wynik finansowy netto x 100% / przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	max	-9,15	-8,35	-8,53	-20,36
Rentowność działalności operacyjnej	wynik z działalności operacyjnej x 100% / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne	max	-8,16	-7,72	-6,46	-16,93
Rentowność majątku (ROA)	wynik finansowy netto x 100% / średnioroczny stan aktywów	max	-19,33	-18,80	-20,59	-48,88
Rentowność kapitału własnego (ROE)	wynik finansowy netto x 100 / średnioroczny stan kapitału własnego	max	-38,01	-109,89	-394,36	-1240,70

Wskaźniki płynności:

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość wskaźnika				
		pożądana	2022	2023	2024	2025
Bieżącej płynności	aktywa obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe	1,2 – 2,0	0,53	0,35	0,29	0,24
Szybkiej płynności	aktywa obrotowe ogółem - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	0,8 – 1,2	0,49	0,31	0,26	0,22
Pieniężnej płynności finansowej	inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe	0,2	0,12	0,06	0,04	0,01
Kapitał obrotowy	aktywa obrotowe ogółem – zobowiązania krótkoterminowe	max	-4 523 163,32	-7 702 495,37	-10 589 762,68	-12 229 025,71

Wskaźniki sprawności finansowej:

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość wskaźnika				
		pożądana	2022	2023	2024	2025
Rotacji majątku ogółem	przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów / suma aktywów	max	1,9	2,1	2,4	2,5
Rotacji majątku trwałego	przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów / aktywa trwałe	max	2,8	2,7	3,1	3,2
Rotacji majątku obrotowego	przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów / aktywa obrotowe	max	6,1	9,5	10,6	11,0

Rotacja zapasów (w dniach)	przeciętny stan zapasów x ilość dni / wartość sprzedanych towarów + koszt wytworzenia	min	3	3	3	2
Rotacja należności (w dniach)	średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x ilość dni / przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	min	30	30	25	28
Rotacja zobowiązań (w dniach)	średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x ilość dni / wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów	min	23	33	36	54

Wskaźniki zadłużenia:

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość wskaźnika				
		pożądana	2022	2023	2024	2025
Ogólnego zadłużenia	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe / aktywa razem	0,30 – 0,50	0,61	0,74	0,91	1,25
Pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	kapitały własne / aktywa trwałe	>1	0,32	0,17	-0,03	0,14
Pokrycia aktywów trwałych kapitałem stałym	kapitały własne + zobowiązania długoterminowe / aktywa trwałe ogółem	-	0,3	0,3	0,1	0,6
Relacji kapitałów obcych do kapitałów własnych	kapitały obce / kapitały własne	<1	3,6	6,7	-43,4	12,7
Trwałości struktury finansowania	kapitały własne + rezerwy długoterminowe + zobowiązania długoterminowe / suma aktywów	max	0,2	0,2	0,1	0,1
Relacji zobowiązań do należności z tytułu dostaw i usług	zobowiązania z tytułu dostaw i usług / należności z tytułu dostaw i usług	-	1,0	1,3	1,7	2,8
Wyplacalności	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe / kapitał własny	min	2,81	5,69	-38,67	11,80

9. Wnioski końcowe

Analiza działalności Szpitala w Dębnie im. Świętej Matki Teresy z Kalkuty Sp. z o.o. za rok 2025 wskazuje, że jednostka kontynuowała realizację swojej podstawowej funkcji, jaką jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w szerokim zakresie usług medycznych. Jednocześnie rok ten był okresem istotnych wyzwań organizacyjnych i finansowych.

Kluczowym problemem pozostaje trudna sytuacja finansowa Spółki, przejawiająca się poniesioną stratą netto w wysokości 7 758 521,89 zł. oraz znaczną przewagą zobowiązań krótkoterminowych nad aktywami obrotowymi. Dodatkowo występowały opóźnienia w regulowaniu części zobowiązań, co potwierdza napiętą płynność finansową.

W 2025 roku nastąpiły zmiany w składzie organu zarządzającego – dotychczasowy Prezes Zarządu złożył rezygnację ze skutkiem na dzień 31 maja 2025 r., natomiast z dniem 21 lipca 2025 r. powołano nowego Prezesa Zarządu.


Istotnym czynnikiem wpływającym na funkcjonowanie Szpitala były również problemy kadrowe, które doprowadziły do czasowego zawieszenia działalności oddziału położniczo-ginekologicznego w 2025 roku. Zdarzenie to miało wpływ zarówno na zakres realizowanych świadczeń, jak i poziom przychodów.

Pomimo powyższych uwarunkowań Spółka kontynuowała działalność leczniczą, utrzymując funkcjonowanie pozostałych komórek organizacyjnych oraz podejmując działania w kierunku zwiększenia przychodów, w szczególności w obszarze diagnostyki oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej.

Pomimo trudności, Zarząd podjął szereg działań naprawczych, w tym:

- pozyskanie finansowania od udziałowców poprzez podwyższenie kapitału,
- zawarcie ugód z ZUS i Urzędem Skarbowym w celu restrukturyzacji zobowiązań,
- działania zmierzające do zwiększenia przychodów (m.in. rozwój diagnostyki i świadczeń ambulatoryjnych).

Należy również podkreślić zaangażowanie właścicieli (Powiatu Myśliborskiego i Gminy Dębno), którzy systematycznie wspierają Spółkę kapitałowo, co stanowi istotny element stabilizacji jej funkcjonowania. Podsumowując, mimo utrzymującej się trudnej sytuacji ekonomicznej oraz problemów kadrowych, istnieją przesłanki do kontynuacji działalności Szpitala. Warunkiem poprawy sytuacji pozostaje konsekwentna realizacja działań naprawczych, dalsze wsparcie właścicielskie oraz stabilizacja kadrowa, w szczególności w kluczowych obszarach działalności medycznej.

PREZES ZARZĄDU

Mariusz Szymkowicz

Dębno, dnia 02.06.2026 r.

Mariusz
Szymkowicz

Elektronicznie podpisany przez
Mariusz Szymkowicz
Data: 2026.06.02 15:03:24 +02'00'

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO
REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO

DLA

SZPITAL W DĘBNIE IM. ŚW. MATKI
TERESY Z KALKUTY SP. Z O. O.

ZA ROK 2025

BIURO RACHUNKOWO-PODATKOWE DR HAB.
KAROL SCHNEIDER

SZCZECIN, 04 CZERWCA 2026 R.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

**Dla Zgromadzenia Wspólników SZPITAL W DĘBNIE IM. ŚW. MATKI TERESY
Z KALKUTY SP. Z O. O.**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Szpitala w Dębnie im. Św. Matki Teresy z Kalkuty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Dębnie (74-400), ul. Kościuszki 58 („Spółka”), które składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2025 r.: suma bilansowa 19 002 084,74 zł
- rachunku zysków i strat za okres 01.01.2025 – 31.12.2025
wynik finansowy: strata netto 7 758 521,89 zł
- zestawienia zmian w kapitale własnym: zmiana kapitałów - spadek 6 556 920,28 zł
- rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.:
spadek środków pieniężnych 379 340,22 zł
- dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2025 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2026 r. poz. 522 tekst jednolity) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa

o biegłych rewidentach” – Dz.U. z 2025 r. poz. 1891 tekst jednolity). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z zasadami etyki określonymi w „Podręczniku Międzynarodowego kodeksu etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowych standardów niezależności)”, przyjętym uchwałą Nr 207/7a/2023 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 17 grudnia 2023 r. w sprawie ustanowienia zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm., („Kodeks etyki”), oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem etyki. W trakcie przeprowadzania badania, kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Objaśnienie do kontynuacji działalności

Spółka poniosła w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2025 r. stratę netto w wysokości 7.758.521,89 zł. Na dzień 31 grudnia 2025 r. zobowiązania krótkoterminowe przewyższają aktywa obrotowe o kwotę 11.253.022,45 zł. Ponadto bilans Spółki wykazuje stratę przewyższającą sumę kapitału zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego. Spółka zakłada dalsze istnienie Szpitala w Dębnie im. Św. Matki Teresy z Kalkuty Sp. z o. o. niezbędnego dla życia i zdrowia mieszkańców, mimo ujemnych kapitałów własnych. Konieczne jest pokrycie straty z roku bieżącego i strat z lat ubiegłych przez zasilenie kapitału zapasowego przez udziałowców.

Inna sprawa

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2024 roku zostało zbadane przez działającego w imieniu firmy audytorskiej Biuro Rachunkowo-Podatkowe dr hab. Karol Schneider z siedzibą w Szczecinie, biegłego rewidenta Anetę Oleśniewicz, która wyraziła opinię bez zastrzeżeń, z objaśnieniem dotyczącym kontynuacji działalności, na temat tego sprawozdania w dniu 24 marca 2025 r.

Odpowiedzialność Zarządu za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę

przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są: uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;

- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację;
- przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31.12.2025 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki jest zobowiązany do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Aneta Oleśniewicz, działająca w imieniu Biuro Rachunkowo-Podatkowe dr hab. Karol Schneider z siedzibą w Szczecinie, 70-366, ul. Bohaterów Warszawy 2 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 859, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Szczecin, 04 czerwca 2026 r.



Signed by /
Podpisano przez:

Aneta Oleśniewicz

Date / Data: 2026-
06-04 14:23

.....

Aneta Oleśniewicz

Biegły Rewident, nr w rejestrze 13560