

Rozdział VII

Dodatkowe informacje i objaśnienia

USTĘP 1

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Zmiany środków trwałych na dzień 31.12.2022 r. przedstawiono w tabeli 1.

Zmiany środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2022 r. przedstawiono w tabeli 1a.

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2022 r. przedstawiono w tabeli 2.

Szpital nie posiada inwestycji długoterminowych.

2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Szpital nie dokonał w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych.

3) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

Szpital nie prowadził prac rozwojowych i nie opisuje wartości firmy.

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Szpital użytkuje nieodpłatne grunty stanowiące własność Samorządu Województwa Śląskiego:

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
Wodzisław Śląski – nr: działek 121/22, 122/27, 1961/45.	Powierzchnia (m2)	96.664 m2			96.664 m2
	Wartość (zł)	292 092,54			292 092,54
Wyszczególnienie			Stan na 01.01.2022 r.		Stan na 31.12.2022 r.
Wartość gruntów:			292 092,54 zł		292 092,54 zł

Jednostka użytkuje bez prawa dokonywania odpisów amortyzacyjnych grunty:

Numery geodezyjne działek:	Numer księgi wieczystej:
nr 121/22	GL1W/00024541/9
nr 122/22	
nr 1961/45	
nr 1962/45	
nr 1963/45	
Łączna wartość:	292 092,54 zł

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Koszty najmu i dzierżawy dotyczą niskocennego majątku oraz pościeli.

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Szpital nie posiada papierów wartościowych

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Dane o należnościach i odpisach aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2022 roku przedstawia tabela 4, 4a i 4b;

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Wyszczególnienie:	2022 rok	2021 rok
Kapitał (fundusz) podstawowy	4 492 568,86 zł	4 492 568,86 zł

W całości Kapitał podstawowy należy do Zarządu Województwa Śląskiego.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Stan Funduszy szpitala przedstawiono w zestawieniu zmian w kapitale.

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Szpital w roku obrotowym 2022 wykazał stratę w wysokości 2.054.227,21 zł. Proponuje się aby stratę roku 2022 zaliczyć na poczet strat z lat ubiegłych.

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego przedstawia tabela 3.

Rezerwa na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe) została zaktualizowana o kwotę – 301.467,00 zł . Utworzone rezerwy zostały ujęte w kosztach zespołu 5 (tabela 3). Łączna wartość rezerwy w kwocie 1 559 932 zł została zaprezentowana w pasywach bilansu w pozycji B.I.2 z podziałem na długo i krótkoterminowe.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat;

Dane o zobowiązaniach szpitala zostały przedstawione w tabeli 5 i 5a.

Dane o zobowiązaniach krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług przedstawia tabela 7 i 7a

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Nie wystąpiły zabezpieczenia na majątku jednostki.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów zawiera tabela 8 i 9 .

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA					
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Zobowiązania z tytułu kredytu i pożyczek	248	4 312 343,33	B.II."-"	3 712 343,33
				B.III. lit.a)	600 000,00
	Razem		4 912 499,91		4 312 343,33

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące

zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Jednostka posiada pożyczkę gdzie głównym zabezpieczeniem jest weksel własny in blanco oraz cesja wierzytelności z kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia.

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Szpital nie posiada instrumentów finansowych wycenianych wg wartości godziwej.

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku Vat, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354)

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243)

Saldo na dzień 31 grudnia 2022 r. na rachunku Vat wynosi 0,00 zł.

19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

Nie dotyczy

USTĘP 2

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane przychody ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą. Strukturę rzeczową i terytorialną przychodów z działalności operacyjnej przedstawiono w tabeli 14 i 14 a.

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,

- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Szpital ewidencjuje koszty w układzie rodzajowym oraz w układzie porównawczym. Koszt sprzedanych usług i produktów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Szpital nie dokonał odpisów aktualizujących środki trwałe.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Szpital posiada zapasy materiałów w ilościach niezbędnych dla zapewnienia bieżącej działalności operacyjnej. Odpisy związane z trwałą utratą przydatności są dokonywane na bieżąco w trakcie roku. W związku z powyższym w szpitalu wystąpiła konieczność w 2022 r. dokonania likwidacji zapasów na kwotę 1 546,97 zł..

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Brak inwestycji zaniechanych w roku 2022 i nie przewiduje się zaniechanych inwestycji w roku 2023.

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia tabela 17.

Na wynik finansowy szpitala wpływają ponadto:

- ✓ pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością szpitala ujęte w tabelach 10 i 11,
- ✓ przychody i koszty finansowe ujęte w tabeli 12 i 13,

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

W roku 2022 zrealizowano inwestycje oraz dokonano nakładów na zakup środków trwałych na kwotę 4 218 260,88 zł z czego 2 828 849,30 zł pochodziło z dotacji i darowizn, głównie samorządowych oraz fundacji. Szczegółowe informacje o zakupach środków trwałych zostały przedstawione w tabeli 1a.

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie wystąpiły w roku obrotowym odsetki lub różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Szpital nie poniósł w ostatnim roku i nie planuje na następny rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w tym na ochronę środowiska

10) kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

Nie wystąpiły przychody lub koszty o charakterze incydentalnym

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Szpital nie prowadził prac badawczo rozwojowych;

12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań określonych w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Szpital nie przekazywał żywności ani nie ponosił opłat z tytułu marnowania żywności.

USTĘP 3

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Na dzień bilansowy jednostka dokonywała jedynie rozrachunków w walucie polskiej.

USTĘP 4

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Środki pieniężne wykazane w bilansie obejmują:

	Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022
Środki pieniężne w kasie	3 819,94 zł	3 688,41 zł
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	174 966,08 zł	90 456,11 zł
Razem	178 786,02 zł	94 144,52 zł

(Spadek -/ wzrost+) środków pieniężnych	-2 768 548,47 zł	-84 641,50 zł
--	------------------	---------------

Ruch środków pieniężnych przedstawia tabela 4d.

Zmniejszenie środków finansowych o kwotę 84 641,50 zł. związany jest z maksymalnym wykorzystaniem środków dostępnych na koncie na spłatę bieżących zobowiązań szpitala.

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wykazują wartość – 4 325 734,05 zł.

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (pozycja B.III) przedstawiają zaangażowanie szpitala w sferze inwestycyjnej – przede wszystkim zakup sprzętu medycznego oraz modernizacja oddziałów szpitalnych. Przepływy z działalności finansowej są ujemne, gdyż wykazują tylko wydatki szpitala z tytułu spłacanych pożyczek oraz wydatków odsetkowych.

USTĘP 5

Informacje o:

- 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły

- 2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły

- 3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku 2022, z podziałem na grupy zawodowe zawiera tabela 15.

- 4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Wynagrodzenia dla organów zarządzających: Wynagrodzenie brutto Dyrektora Szpitala za rok 2022 wynosiło 150 990,54 zł i w 2021 roku 146 340,00 zł.

- 5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Nie wystąpiły

- 6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
 - b) inne usługi atestacyjne,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi.

Usługa ppkt a - koszt 11 070,00 zł brutto. Pozostałe nie wystąpiły.

USTĘP 6

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie wystąpiły.

- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwota wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

W roku obrotowym 2022 nie dokonywano zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, mogących mieć wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2022 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2021.

USTĘP 7

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Nie występują.

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi;

Szpital nie posiada jednostek powiązanych.

- 3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Szpital nie posiada zaangażowania w kapitale innych spółek.

- 4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informuje o:
 - a) Podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
 - b) Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) Podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
 - d) Rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Nie wystąpiły.

- 5) Informacje o:
 - a) Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 - b) Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie wystąpiły.

- 6) Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie wystąpiły.

USTĘP 8

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie jednostek.

USTĘP 9

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

W najbliższym roku kontynuowanie działalności szpitala nie jest zagrożone.

USTĘP 10

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Działania szpitala w roku 2022 realizowane były w sytuacji zwiększonego zagrożenia wzrostami cen za towary i usługi związane z wybuchem wojny w Ukrainie oraz wysoką inflacją. Praca w bardzo trudnych warunkach rynkowych miała przełożenie na wykonanie kontraktu z NFZ oraz poniesione koszty i bieżącą działalność szpitala.

Pandemia COVID-19 zupełnie zmieniła sposób realizacji świadczeń przez szpital. Byliśmy zmuszeni do reagowania ad hoc i podejmowania decyzji bez dostatecznej wiedzy ich skutków. Zwiększenie zobowiązań szpitala jest pokłosiem pandemii i zmian geopolitycznych z tego okresu. W roku 2022 nie korzystaliśmy z tarczy antycovidowej.

Szpital w roku 2022 po raz kolejny wykazał ujemny kapitał własny, powodem tego stanu rzeczy są zobowiązania wobec naszych kontrahentów z tytułu dostaw towarów i usług, zaciągniętych pożyczek oraz rezerwy pracownicze, które w naszym szpitalu wynoszą 1 559 932 zł. W związku z ujemnymi kapitałami szpital realizował program naprawczy na lata 2020-2022, który zakończył się z dniem 31 grudnia 2022 r.. Zgodnie z zapisami ustawy o działalności leczniczej szpital będzie zobowiązany do września 2023 r. przygotować nowy program naprawczy na najbliższe dwa lata.

Strategia działania władz samorządowych (Urząd Marszałkowski) oraz rządowych (Wojewoda) wskazuje, że działalność szpitala w najbliższych latach nie jest zagrożona.

W roku 2022 nasz Szpital otrzymał w sumie 2 828 849,30 zł wszelkiego typu dotacji i darowizn, w celu modernizacji oraz dostosowania oddziałów i poradni do prowadzenia działalności w przyszłości.

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie

Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i w odnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	292 092,54	11 491 783,42	2 079 599,43	70 786,50	3 831 510,63	3 899 580,43		21 665 352,95
2	Zwiększenia, z tytułu:	0,00	4 872 061,36	0,00	0,00	1 569 193,60	4 218 260,88	0,00	10 659 515,84
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie		4 872 061,36	0,00		1 569 193,60			6 441 254,96
-	zakup						4 218 260,88		4 218 260,88
-	aport, darowizna								0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
-	aktualizacja w wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
-	inne								0,00
3	Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 459 212,96	0,00	6 459 212,96
-	sprzedaż								0,00
-	likwidacja - zaniechana inwestycja								0,00
-	darowizna, aport (otrzymana)								0,00
-	aktualizacja w wartości - Rozliczone w koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 958,00		17 958,00
-	inne - przekazanie na środki trwałe z zakupu						6 441 254,96		6 441 254,96
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	292 092,54	16 363 844,78	2 079 599,43	70 786,50	5 400 704,23	1 658 628,35	0,00	25 865 655,83
5	Umorzenie - stan na początek okresu		1 030 296,93	1 509 048,94	2 123,60	2 679 310,48	-	-	5 220 779,95
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	93 385,27	57 799,54	12 741,57	545 488,51	-	-	709 414,89
-	amortyzacja (umorzenie), w tym:	0,00	93 385,27	57 799,54	12 741,57	545 488,51	-	-	709 414,89
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania	0,00	45 246,54	11 184,13	0,00	5 358,10	-	-	61 788,77
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania	0,00	48 138,73	46 615,41	12 741,57	540 130,41	-	-	647 626,12
-	aktualizacja w wartości								0,00
-	inne								0,00
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00
-	likwidacja						-	-	0,00
-	darowizna, aport						-	-	0,00
-	aktualizacja w wartości						-	-	0,00
-	inne						-	-	0,00
8	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	1 123 682,20	1 566 848,48	14 865,17	3 224 798,99	-	-	5 930 194,84
9	Wartość netto stan na koniec okresu	292 092,54	15 240 162,58	512 750,95	55 921,33	2 175 905,24	1 658 628,35	0,00	19 935 460,99
10	Stopień umorzenia w % na BO	0,00%	8,97%	72,56%	3,00%	69,93%	-	-	29,39%
11	Stopień umorzenia w % na BZ	0,00%	6,87%	75,34%	21,00%	59,71%	-	-	24,50%

TABELA 1a

Zestawienie nakładów do pozycji: Środki trwałe w budowie

Lp.	Tytuł rodzajowy	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
		zł	zł	zł	zł
1	Poprawa warunków pracy personelu	0,00	11 193,00	0,00	11 193,00
2	Zadanie inwestycyjne e-zdrowie	8 200,00	1 500 104,75	0,00	1 508 304,75
3	Modernizacja gospodarki energią	3 734 620,16	37 441,20	3 772 061,36	0,00
4	Apteka Szpitalna	17 958,00	1 100 000,00	1 117 958,00	0,00
5	Zakup sprzętu	0,00	732 226,00	732 226,00	0,00
6	Dostępność plus dla zdrowia	3 075,00	,00	0,00	3 075,00
7	Zdrowy szpital - Zdrowy pacjent	135 727,27	328,33	0,00	136 055,60
8	Narodowa strategia onkologiczna - zakup sprzętu do diagnostyki i leczenia raka płuca	0,00	836 967,60	836 967,60	0,00
Razem w bilansie		3 899 580,43	4 207 067,88	6 459 212,96	1 658 628,35

Zakupy środków trwałych z pominięciem kont śr. trwałych w budowie

1		0	,00	0	0,00
	Razem		,00	,00	,00

TABELA 2

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na Wnip	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			911 518,53		891 223,53
2	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie					0,00
	- z zakupu				0,00	0,00
	- nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- aport					0,00
	- leasing finansowy					0,00
	- aktualizacja w wartości					0,00
	- ulepszenia					0,00
	- inne					0,00
3	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja			0,00		0,00
	- sprzedaż					0,00
	- nieodpłatne przekazanie					0,00
	- aktualizacja w wartości					0,00
	- inne				0,00	0,00
4	Wartość brutto na koniec okresu (1+2-3)	0,00	0,00	911 518,53	0,00	911 518,53
5	Umorzenie stan na początek okresu			891 223,53		891 223,53
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	10 147,50		10 147,50
	- amortyzacja (umorzenie), w tym:	0,00	0,00	10 147,50		10 147,50
	a amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania			10 147,50		10 147,50
	b amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania					0,00
	- nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- aktualizacja w wartości					0,00
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00		0,00
	- likwidacja			0,00		0,00
	- sprzedaż					0,00
	- nieodpłatne przekazanie					0,00
	- inne					0,00
8	Umorzenie stan na koniec okresu (5+6-7)	0,00	0,00	901 371,03		901 371,03
9	Wartość bilansowa (4-8)	0,00	0,00	10 147,50	0,00	10 147,50
10	Stopień umorzenia w % na BO	0,00%	0,00%	97,77%		100,00%
11	Stopień umorzenia w % na BZ	0,00%	0,00%	98,89%		98,89%

TABELA 3

REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:	1 034 350,00	46 803,00	0,00	0,00	1 081 153,00
a)	na świadczenia emerytalne i pozostałe	1 034 350,00	46 803,00	0,00	0,00	1 081 153,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na spory sądowe	0,00				0,00
	- na naprawy gwarancyjne	0,00				0,00
	- na inne	0,00				0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	224 115,00	254 664,00	0,00	0,00	478 779,00
a)	na świadczenia emerytalne i pozostałe	224 115,00	254 664,00	0,00		478 779,00
b)	na pozostałe koszty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na VAT należny po spełnieniu warunków	0,00				0,00
	- na składki ZUS , zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku	0,00				0,00
	- na naprawy gwarancyjne	0,00				0,00
	- na inne	0,00		0,00		0,00
	Razem	1 397 897,86	301 467,00	0,00	0,00	1 559 932,00

TABELA 4

	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Należności bieżące, z tego:	1 732 382,45	0,00	1 732 382,45
a)	od jednostek powiązanych			0,00
b)	od pozostałych jednostek	1 732 382,45	0,00	1 732 382,45
2.	Należności przeterminowane, z tego:	408 169,83	15 102,66	393 067,17
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			0,00
	91-180 dni			0,00
	181-360 dni			0,00
	powyżej 360 dni			0,00
b)	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			0,00
	91-180 dni			0,00
	181-360 dni			0,00
	powyżej 360 dni			
c)	od pozostałych jednostek	408 169,83	15 102,66	393 067,17
	do 90 dni	202 504,14	0,00	202 504,14
	91-180 dni	180 010,82	0,00	180 010,82
	181-360 dni	7 023,00	0,00	7 023,00
	powyżej 360 dni	18 631,87	15 102,66	3 529,21
	Razem	2 140 552,28	15 102,66	2 125 449,62

TABELA 4A

Struktura wiekowa należności

Kontr. - Nazwa	do 15 dni	16 - 30 dni	31 dni - 3 mies.	3 - 6 mies.	6 - 12 mies.	Powyżej 12 mies.	Nieprzetworzone	Razem
WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY NR 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575,00	575,00
ZDROWOTNEJ W RYDUŁTOWACH I WODZISŁAWIU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175,00	175,00
SZPITAL REJONOWY IM DR JÓZEFA ROSTKA W RACIBORZU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860,00	1 860,00
KATOWICACH	0,00	0,00	4 015,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4 015,50
FUNDUSZU ZDROWIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 616 469,04	1 616 469,04
CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505,00	505,00
GUMA, R. HURAS, U. LUBRYKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380,00	380,00
URTICA SP. Z O.O.	55 354,00	34 585,70	96 762,78	175 890,62	6,02	0,00	103 757,10	466 356,22
ASCLEPIOS S.A.	0,00	0,00	0,00	4 023,00	0,00	0,00	0,00	4 023,00
ZARYS INTERNATIONAL GROUP SP. Z O.O. SP.K.	0,00	0,00	97,63	97,20	0,00	3 229,20	0,00	3 424,03
BIALMED SP. Z O.O.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,40	86,40
NZOZ MEDICOR SP. Z O.O.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00	55,00
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,38	0,00	2,38
WĘGŁOPASZ SP Z O.O.	0,00	0,00	0,00	0,00	5 062,09	0,00	0,00	5 062,09
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	0,00	0,00	0,00	0,00	5,51	0,00	4 011,09	4 016,60
TOMKON TOMASZ KONOPKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 295,00	2 295,00
GENERAL LOGISTICS SYSTEMS POLAND SP. Z O.O.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01
PGNIG OBRÓT DETALICZNY SP. Z O.O.	0,00	0,00	158,42	0,00	0,00	0,00	0,00	158,42
PRAKTYKA KRAKPOL SP. Z O.O.	0,00	8 069,34	2 455,30	0,00	0,00	0,00	419,09	10 943,73
PIETRASIAK HENRYKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	812,97	812,97
NZOZ PRAKTYKA LEKARZA RODZINNEGO "SALUS"	0,00	0,00	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,00
CHRABĄSZCZ MARIONILA	970,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	981,76	1 952,23
KRZYSZTOF NOWOTNY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 091,98	0,00	4 091,98
HUSEYIN AYDIN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 010,68	0,00	11 010,68
WÓJCIK LEON	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00
ERYK KORBEL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00
JANUSZ PAWEŁKO	0,00	0,00	0,00	0,00	1 947,00	0,00	0,00	1 947,00
	56 324,47	42 655,04	103 524,63	180 010,82	7 023,00	18 631,87	1 732 382,45	2 140 552,28
		202 504,14						
				należności brutto:			2 140 552,28	
				Odpisy aktualizujące:			15 102,66	
				Należności netto:			2 125 449,62	

TABELA 4b

Zestawienie wartości odpisu aktualizującego należności krótkoterminowe

Lp.	Nazwa kontrahenta	Wartość zobowiązania	Wysokość odpisu	Rozwiązanie odpisu
1	Huseyin Aydin	11 010,68	11 010,68	0,00
2	Krzysztof Nowotny	4 091,98	4 091,98	0,00
	Razem:	15 102,66	15 102,66	0,00

TABELA 4c

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
1 Huseyin Aydin	11010,68	0,00	0	11 010,68
2 Krzysztof Nowotny	4091,98	0,00	0	4 091,98
RAZEM:	15 102,66	0,00	0,00	15 102,66

TABELA 5

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK										
Lp.	Rodzaj kredytu-pożyczki	Rok	Wysokość pierwotna kredytu / pożyczki w g umow y	Stan na	Przyrost w ciągu roku	Spłata w ciągu roku	Stan na BZ	Odsetki		Zabezpieczenie rodzaj
				BO	w tym konwersja			naliczone	zapłacone	kwota
1	POŻYCZKA BFF 1 000 000 ZŁ	2022	1 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	WEKSEL IN BLANCO
2	POŻYCZKA BFF 3 500 000 ZŁ	2022	3 500 000,00	2 537 499,89	0,00	350 156,62	2 187 343,27	184 257,07	184 257,07	WEKSEL IN BLANCO CESJA KONTRAKTU
3	POŻYCZKA BFF 2 500 000 ZŁ	2022	2 500 000,00	2 375 000,02		249 999,96	2 125 000,06	200 038,99	200 038,99	WEKSEL IN BLANCO
	Razem		7 000 000,00	4 912 499,91	0,00	600 156,58	4 312 343,33	384 296,06	384 296,06	

TABELA 5a

Lp.	Zobowiązania w obec	Okres wymagalności					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:					
		początek roku obrotow ego	koniec roku obrotow ego	początek roku obrotow ego	koniec roku obrotow ego	początek roku obrotow ego	koniec roku obrotow ego
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a z tyt.dostaw i usług							
b inne							
2. Jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a z tyt.dostaw i usług							
b inne							
2. Pozostałych jednostek		4 798 987,38	8 034 892,82	700 000,08	1 200 000,00	700 000,08	1 200 000,00
a kredyty i pożyczki		600 000,00	600 000,00	700 000,08	1 200 000,00	700 000,08	1 200 000,00
b z tyt. emisji dłużnych papierów wartościow ych							
c inne zobowiązania finansow e							
d z tyt.dostaw i usług		2 505 997,60	5 756 106,93				
e zaliczki otrzymane na dostaw y							
f zobow iazania w ekslow e							
g z tyt.podatków , cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 175 597,97	1 125 757,02				
h z tytułu w ymagrożeń		480 312,63	509 926,50				
i inne		37 079,18	43 102,37				
Razem (1+2)		4 798 987,38	8 034 892,82	700 000,08	1 200 000,00	700 000,08	1 200 000,00

Lp.	Zobowiązania w obec	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat			
		stan na:			
		początek roku obrotow ego	koniec roku obrotow ego	początek roku	koniec roku
1	2	9	10	11	12
1. Jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
a z tyt.dostaw i usług				0,00	0,00
b inne				0,00	0,00
2. Jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00
a z tyt.dostaw i usług					
b inne					
3 Pozostałych jednostek		537 499,73	1 312 343,33	4 798 987,38	8 034 892,82
a kredyty i pożyczki		537 499,73	1 312 343,33	2 537 499,89	4 312 343,33
b z tyt. emisji dłużnych papierów wartościow ych				0,00	0,00
c inne zobowiązania finansow e				0,00	0,00
d z tyt.dostaw i usług				2 505 997,60	5 756 106,93
e zaliczki otrzymane na dostaw y				0,00	0,00
f zobow iazania w ekslow e				0,00	0,00
g z tyt.podatków , cel, ubezpieczeń i innych świadczeń				1 175 597,97	1 125 757,02
h z tytułu w ymagrożeń				480 312,63	509 926,50
i inne				37 079,18	43 102,37
Razem (1+2)		537 499,73	1 312 343,33	4 798 987,38	8 034 892,82

TABELA 6

Rozliczenie ZFŚS

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stan na BO funduszu	109 613,55
2.	Kwota naliczona w koszty poz. 1.4.	139 839,15
3.	Odpisy z zysku	0,00
4.	Odpłatność pracowników za usługi socjalne	0,00
5.	Inne wpływy	710,00
6.	Zwiększenia	140 549,15
1	dofinans. do wczasów	89 000,00
2	dofinansowanie do kolonii	3 800,00
3	zapomogi losowe	0,00
4	pozostałe zapomogi	0,00
5	świadczenia okolicznościowe	37 600,00
	Zmniejszenia	130 400,00
	Stan funduszu na BZ	119 762,70

Rozliczenie pożyczek mieszkaniowych

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stan pożyczek na BO	94 494,00
2.	Pożyczki udzielone	71 710,00
3.	Pożyczki spłacone	57 004,00
4.	Stan należności na BZ	109 200,00

TABELA 7

	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WEDŁUG OKRESU PRZETERMINOWANIA	koniec okresu bieżącego
1.	bieżące, z tego :	2 595 129,21
a)	wobec jednostek powiązanych	
b)	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
c)	wobec pozostałych jednostek	2 595 129,21
2.	przeterminowane, z tego :	3 160 977,72
a)	wobec jednostek powiązanych	0,00
	do 90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
b)	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
	do 90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
b)	wobec pozostałych jednostek	3 160 977,72
	do 90 dni	1 685 989,85
	90-180	1 058 593,46
	180-360	354 817,74
	powyżej 360	61 576,67
	Razem	5 756 106,93

TABELA 8

	KTÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
a)	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	226 297,97	226 297,97	0,00
-	ubezpieczenia	0,00	36 961,82	36 961,82	0,00
-	podatek od nieruchomości	0,00	49 497,00	49 497,00	0,00
-	odpis na ZFŚS	0,00	139 839,15	139 839,15	0,00
b)	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00			0,00
-					0,00
-					0,00
-					
	Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	226 297,97	226 297,97	0,00

TABELA 9

Zestawienie rozliczeń międzyokresowych przychodów

Lp.	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	9 810 643,77	3 805 265,95	1 497 772,80	12 118 136,92
a)	długoterminowe (wg tytułów)	9 313 411,12	2 828 849,30	850 146,68	11 292 113,74
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	0,00			0,00
-	środki trwałe sfinansowane z dotacji	9 313 411,12	2 828 849,30	850 146,68	11 292 113,74
-	opłaty leasingu operacyjnego (równomierne)	0,00			0,00
-	inne	0,00			0,00
b)	krótkoterminowe (wg tytułów)	497 232,65	976 416,65	647 626,12	826 023,18
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	0,00			0,00
-	środki trwałe sfinansowane z dotacji	497 232,65	976 416,65	647 626,12	826 023,18
-	dotacje, dopłaty i subwencje na ŚT				0,00
-	czynsz za najem otrzymany "z góry"	0,00			0,00
-					
-		0,00			0,00

TABELA 10

Pozostałe przychody operacyjne wg ksiąg rachunkowych

Lp.	Pozostałe przychody operacyjne	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
I.	Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-	- sprzedaż środków trwałych		
-	- sprzedaż środków trwałych w budowie		
-	- sprzedaż WNiP		
-	- sprzedaż inwestycji w nieruchomości		
-	-		
II.	Dotacje otrzymane z:	647 626,12	451 356,95
-	- budżetu centralnego, od organów samorządowych i indywidualnych darczyńców (ujęcie kasowe)*		
-	- raty odpisu dotacji, subwencji i dopłat otrzymanych uprzednio na sfinansowanie budowy środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych	647 626,12	451 356,95
-	-		
III.	Inne przychody operacyjne	147 969,22	128 039,66
-	- przedawnienie i umorzenie zobowiązań	56 252,40	52 146,64
-	- rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art. 35d		
-	- odpis raty otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNiP		
-	- ujawnione nadwyżki gotówki w kasie		
-	- ujawnione nadwyżki rzeczowych aktywów		
-	- naliczone kary umowne	8 387,89	12 705,62
-	- otrzymane odszkodowania	11 749,38	0,00
-	- przychody płatnika ZUS	210,21	235,06
-	- otrzymane nieodpłatnie aktywa obrotowe i darowizny	51 807,28	38 950,08
-	- przychody z tytułu refakturowania usług	17 564,00	7 962,15
-	- inne	1 998,06	16 040,11
	Razem (I+II+III)	795 595,34	579 396,61

TABELA 11

Pozostałe koszty operacyjne wg ksiąg rachunkowych

Lp.	Pozostałe koszty operacyjne	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
I.	Koszty zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	sprzedaży		
	likwidacji		
	darowizny i nieodpłatne przekazania		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 546,97	1 727,64
a)	odpis z tyt. trwałej utraty wartości środków trwałych, ST w budowie, WNiP i inwestycji w nieruchomości		
b)	odpis z tyt. utraty wartości zapasów	1 546,97	1 727,64
c)	odpis na należności	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	164 903,76	85 555,86
	rezerwy na zobowiązania	0,00	15 102,66
	należności przedawnione	0,00	0,00
	niedobory inwentaryzacyjne		
	opłaty sądowe i komornicze	16 264,35	8 293,73
	dotacje -ujęcie kasowe	0,00	0,00
	koszty lat ubiegłych		
	kary, grzywny, odszkodowania	2 636,76	2 636,76
	szkody komunikacyjne		
	koszty odsprzedanych usług	12 180,03	6 488,54
	koszty rekompensat za nieterminowe płatności	122 837,35	40 787,13
	inne	10 985,27	12 247,04
Razem		166 450,73	87 283,50

TABELA 12

Przychody finansowe wg ksiąg rachunkowych

Lp.	Przychody finansowe	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
I	Dywidendy i udziały w zyskach (w kwocie brutto)	0,00	0,00
II.	Odsetki:	2 994,42	2 366,80
1)	Zapłacone, umorzone	2 988,92	2 259,00
2)	naliczone	5,50	107,80
III.	Przychody ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
-			
-			
-			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
-			
-			
V.	Inne	0,00	0,00
-	różnice kursowe zrealizowane		
-	różnice kursowe niezrealizowane		
-	inne		
-			
Razem		2 994,42	2 366,80

TABELA 13

Koszty finansowe wg ksiąg rachunkowych

Lp.	Koszty finansowe	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
I	Odsetki:	526 129,12	319 757,41
a)	zapłacone	431 137,03	266 750,24
-	od zobowiązań (w tym budżetowych)	12 693,31	46 053,58
-	od leasingu		
-	od pożyczek i kredytów oraz prowizje	418 443,72	220 696,66
b)	nie zapłacone	94 992,09	53 007,17
-	od zobowiązań (w tym budżetowych)	94 992,09	53 007,17
-	od pożyczek i kredytów oraz prowizje od		
II	Koszty zbycia inwestycji	0,00	0,00
-			
-			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
-	odpis aktualizujący na instrumenty finansowe		
-			
-			
IV.	Inne	16,00	43,20
Razem wg ksiąg rachunkowych		526 145,12	319 800,61

TABELA 14				
Struktura przychodów ze sprzedaży				
mc	Przychody netto ze sprzedaży wyrobów gotowych-usług medycznych NFZ	Przychody netto ze sprzedaży usług-pozostałych medycznych	Inne przychody-najmy i inne	Razem
I	1 265 140,94	3 412,60	3 574,20	1 272 127,74
II	1 044 537,89	4 099,50	2 869,20	1 051 506,59
III	1 066 729,76	4 254,20	2 772,74	1 073 756,70
IV	1 353 347,42	4 151,00	2 539,20	1 360 037,62
V	1 057 328,76	4 997,50	3 244,44	1 065 570,70
VI	1 181 879,69	4 019,40	2 346,56	1 188 245,65
VII	1 686 488,79	4 995,10	2 254,65	1 693 738,54
VIII	1 464 396,18	4 946,98	1 744,89	1 471 088,05
IX	1 243 640,06	5 455,00	1 958,65	1 251 053,71
X	1 257 567,73	3 772,70	1 855,92	1 263 196,35
XI	1 439 869,42	5 302,70	1 857,29	1 447 029,41
XII	1 651 115,16	4 889,22	1 855,92	1 657 860,30
Rok	15 712 041,80	54 295,90	28 873,66	15 795 211,36

TABELA 14a

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów.

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		W tym za granicę		W tym do państw UE	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Usług, w tym:		14 348 187,91	15 712 041,80	20 610,36	3 323,33	9 599,68	3 323,33
a usługi działalności podstawowej		14 348 187,91	15 712 041,80	20 610,36	3 323,33	9 599,68	3 323,33
b							
c							
d							
2. Wyrobów, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a sprzedaż wyrobów							
2. Towarów i materiałów w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a sprzedaż towarów handlowych							
b sprzedaż materiałów							
Razem		14 348 187,91	15 712 041,80	20 610,36	3 323,33	9 599,68	3 323,33

Tabela 15

Struktura zatrudnienia oraz średnie wynagrodzenie brutto (bez świadczeń na rzecz pracowników)					
Lp.	Grupa zawodowa	Liczba zatrudnionych osób	Liczba etatów przeliczeniowych	Udział % w ogólnej liczbie zatrudnionych osób	Średnie wynagrodzenie bez dyżurów
1	Lekarze	9	8,5	11,41%	11 451,96 zł
2	Farmaceuci	1,42	1,417	1,16%	7 279,92 zł
3	Inni z wykształceniem wyższym medycznym	3	3	2,71%	6 969,86 zł
4	Pielęgniarki i położne	42,31	42,313	47,61%	6 940,86 zł
5	Technicy medyczni	6	6	6,96%	5 338,39 zł
6	Pozostały personel średni medyczny	9,56	9,898	9,86%	4 264,53 zł
7	Personel administracyjny i ekonomiczno-techniczny	11	9,79	12,16%	7 380,81 zł
8	Pracownicy gospodarczy i obsługi	7,63	7,251	8,12%	3 782,72 zł
	Razem	89,92	88,169	100%	