

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

SZPITAL KOLEJOWY W WILKOWICACH-BYSTREJ

43-365 WILKOWICE, UL. ŻYWIECKA 19

Sprawozdanie finansowe

za okres

01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

**Stosownie do postanowień artykułu 52 ustawy o rachunkowości
z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami
Dyrektor SPZOZ Szpital Kolejowy w Wilkowicach-Bystrej
przedstawia sprawozdanie finansowe
za rok kończący się w dniu 31 grudnia 2022, na które składa się :**

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r.
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- Rachunek przepływów pieniężnych
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadami
ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia
sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr. Lucyna Babicka

.....
Główny księgowy

DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala Kolejowego
w Wilkowicach-Bystrej


mgr. Bożena Capek
Dyrektor

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe **Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Kolejowego w Wilkowicach-Bystrej z siedzibą w Wilkowicach**, ul. Żywiecka 19, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz przyjętą w dniu 01.01.2017r. przez Dyrektora SPZOZ Szpital Kolejowy w Wilkowicach polityką rachunkowości.

Przedmiotem działalności Szpitala Kolejowego zgodnie ze statutem jest udzielanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia.

Podstawowym celem działania Szpitala jest poprawa stanu zdrowia populacji objętej terytorialnym zakresem działalności Szpitala. Do jego zadań należy udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu:

- stacjonarnej opieki medycznej w oddziałach zachowawczych,
- pielęgnacji i opieki nad chorymi,
- diagnostyki medycznej,
- rehabilitacji,
- ambulatoryjnej, specjalistycznej opieki medycznej,
- orzekania o stanie zdrowia i czasowej niezdolności do pracy,

Szpital wpisany jest do Rejestru zakładów opieki zdrowotnej, prowadzonego przez Wojewodę Śląskiego, pod numerem księgi rejestrowej: **000000013925**.

Szpital posiada osobowość prawną i jest wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, pod numerem: **0000031391**.

W systemie podmiotów gospodarki narodowej REGON jednostka posiada numer identyfikacyjny **010657175**.

Szpital jest podatnikiem podatku VAT o numerze identyfikacyjnym **9372188022**.

Sprawozdanie finansowe Szpitala spełnia warunki określone w art.64 ust.1 punkt 4 ustawy o rachunkowości podlega obowiązkowi badania

2. Prezentacja sprawozdania finansowego

SPZOZ Szpital Kolejowy w Wilkowicach-Bystrej prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez SPZOZ Szpital Kolejowy w Wilkowicach-Bystrej w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie.

3. Porównywalność danych

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

Dane porównawcze wykazane w bilansie zapewniają ich porównywalność z danymi sprawozdawczymi.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wg wymogów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

W sprawozdaniu finansowym Szpitala Kolejowego wykazano zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami : memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

a/ w 2022 roku księgi rachunkowe oraz rachunek kosztów prowadzone są /kontynuacja/ przy pomocy komputera, zgodnie z programem „Finansowo-księgowo-kosztowym”, opracowanym przez firmę ASSECO Poland z Rzeszowa.

b/ plan kont sporządzony jest w oparciu o opracowanie ramowe dla placówek służby zdrowia przez Panią Marię Stefko i zatwierdzony przez Dyrektora Szpitala.

Aktywa i pasywa wyceniono w/g zasad określonych w Ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 351).

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Szpital Kolejowy prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz w układzie kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych produktów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

W rachunku zysków i strat, w pozycji "Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia", wartość ubezpieczenia emerytalnego w 2022 r. wynosi: 1 655 174,18 zł i zawiera się w kwocie

3 439 479,36 zł, a w roku 2021 wynosi: 1 748 093,46 zł i zawiera się w kwocie 3 903 437,50 zł.

Na wynik finansowy Szpitala Kolejowego wpływają ponadto :

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością jednostki,
- przychody i koszty finansowe.

Podatek dochodowy

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ustalane są na podstawie obowiązujących przepisów podatkowych dla danego roku.

Jednostka rok podatkowy 2022 zakończyła stratą w wysokości 2 711 693,38 zł.

Bilans

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 wraz z późniejszymi zmianami) z tym, że :

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową za pomocą stawek uwzględniających okres użyteczności ekonomicznej. Jeżeli okres ten nie różni się w sposób istotny od normatywnego okresu amortyzacji przyjętego do ustalenia stawek podatkowych, odpisów dokonuje się zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie podatkowej.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości od 1 500,00 zł do 3 500,00 zł amortyzuje się jednorazowo, w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania, oraz objęte są ewidencją bilansową. Natomiast o wartości powyżej 3 500,00 zł amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek podatkowych, uwzględniając okres ich ekonomicznej przydatności.

Odpisy są dokonywane za okres miesięczny, po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, w miesiącu następnym.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest okresowo weryfikowana i w uzasadnionych przypadkach, może powodować korektę przyjętych stawek amortyzacyjnych w następnych latach obrotowych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości początkowej, mogą być amortyzowane w sposób uproszczony, w drodze dokonywania zbiorczych odpisów amortyzacyjnych dla grup zbliżonych rodzajem wg jednej stawki amortyzacyjnej, uwzględniającej okres ekonomicznej przydatności środka trwałego.

Wartości niematerialne i prawne, a w szczególności oprogramowanie komputerowe (licencje), bez względu na wartość, można również amortyzować metodą liniową, wg indywidualnie ustalonych stawek i przyjętego okresu użytkowania, uwzględniającego przewidywany okres ekonomicznej użyteczności.

Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 1.500,00 zł są potraktowane jako materiały i objęte ewidencją ilościową pozabilansową.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Materiały wyceniane są według cen zakupu, a do rozchodu leków stosuje się metodę

FIFO. Natomiast rozchody materiałów biurowych, artykułów spożywczych oraz artykułów gospodarczych wycenia się w cenach przeciętnych. Koszty zakupu odnoszone są w ciężar kosztów w dacie ich poniesienia.

Raz w roku dokonuje się inwentaryzacji posiadanych zapasów drogą spisu z natury.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne na rachunkach bankowych i inne środki pieniężne występują wyłącznie w walucie polskiej i wycenione zostały w wartości nominalnej.

Kapitały / fundusze / własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu.

Rachunek przepływów pieniężnych Jednostka sporządza metoda pośrednią.

Jednostka tworzy rezerwę na świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w oparciu o arkusze kalkulacyjne autorstwa M. Stefko. Wartość rezerw na dzień 31.12.2022 roku wynosi 3 354 657,00 zł.

Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Sprawozdanie podlega obowiązkowi badania.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

SPZOZ Szpital Kolejowy w Wilkowicach-Bystrej sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 rok.

Zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. , poz. 217), przedstawiamy poniżej informację tabelaryczno - opisową, o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy.

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1 Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmniejszenia i zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego stany i tytuły zmian dotychczasowej amortyzacji, został przedstawiony w tabelach **Nr 1, 2 i 3** stanowiących załączniki do niniejszej informacji.
- 2 Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów przedstawia tabela **nr 16**.
- 3 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują.
- 4 Dane dotyczące funduszu założycielskiego zawarte są w tabeli **Nr 4**
- 5 Dane dotyczące prawa wieczystego użytkowania gruntów ukazano w tabelach **Nr 5 i 5a**.
- 6 Propozycje co do sposobu pokrycia straty za 2022 rok:

Kierownictwo Szpitala proponuje stratę w wysokości 2 711 693,38 pokryć z zysków lat przyszłych.
- 7 Strukturę należności oraz dane o odpisach aktualizujących wartość należności ujęto w tabeli **Nr 15**. Wiekową strukturę należności zawiera tabela **nr 18**.
- 8 Podział zobowiązań według pozycji bilansu i pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty przedstawia tabela **Nr 6** oraz w strukturze wiekowej ogółem - tabela **nr 6a**, w strukturze wiekowej- tabela **nr 17**.
- 9 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów, ujęto w tabeli **Nr 7**.
- 10 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia ujęto w tabeli **Nr 8**.
- 11 Zobowiązania warunkowe oraz zabezpieczone na majątku Szpitala przedstawia tabela **nr 14**.

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1 Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialna / kraj, eksport / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów została przedstawiona w tabeli **Nr 9**.
- 2 Odpisów aktualizujących wartość zapasów materiałów /lekarstwa, żywność/ z uwagi na specyfikę działalności - jednostka nie dokonuje.
- 3 W roku obrotowym 2022 nie zaniechano żadnej działalności, nie przewiduje się zaniechania w następnym roku.
- 4 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto zaprezentowano w tabeli **Nr 10**.
- 5 Strukturę kosztów rodzajowych zawiera tabela **Nr 11**.

- 6 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale zostały przedstawione w tabeli **Nr 12**.
- 7 Odsetki budżetowe księgowane są metodą kasową.
- 8 Strukturę pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych przedstawia tabela **nr 19 i 20**.
- 9 Strukturę kosztów i przychodów finansowych przedstawia tabela **nr 21 i 22**.

III. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

- 1 SPZOZ Szpital Kolejowy sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią

IV. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

- 1 Informacja o przeciętnym, w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe zawarta jest w tabeli **Nr 13**.
- 2 Pozostałe, wymagane ustawą o rachunkowości, pozycje związane z zagadnieniami osobowymi nie dotyczą publicznych zakładów opieki zdrowotnej.
- 3 Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego za 2022 rok, zgodnie z umową wynosi 9 900,00 zł netto/brutto.

V. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

- 1 Jednostka poniosła z własnych środków wysokie koszty z tytułu zapobiegania i zwalczania pandemii wywołanej COVID-19 w okresie od stycznia do marca 2022 roku, na kwotę w wysokości około 253 tys. zł, co miało wpływ na wynik finansowy.
- 2 Dane porównawcze wykazane w bilansie zapewniają ich porównywalność z danymi sprawozdawczymi.
- 3 Grupy zobowiązań zabezpieczonych na majątku SPZOZ ukazuje tabela **Nr 14**.

VI. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUP KAPITAŁOWYCH

- 1 Zagadnienie nie dotyczy SPZOZ Szpitala Kolejowego w Wilkowicach-Bystrej.

VII. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

- 1 Punkt ten nie dotyczy SP ZOZ Szpitala Kolejowego w Wilkowicach-Bystrej.

VIII. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROZEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

1. Straty bilansowe ogółem wynoszą -9 166 445,75 zł i są sumą strat i zysku za lata 2006-2021. Zobowiązania płatnicze z lat poprzednich /długi/ wynikające ze strat w działalności leczniczej spowodowały powiększenie się ujemnego kapitału własnego. Wysokość kontraktów z NFZ na świadczenia medyczne nie pokrywała w pełni kosztów niezbędnych do wykonywania działalności leczniczej, niezależnie od częściowej regulacji zapłat za nadwykonania za dany rok w roku następnym.
2. Dostosowanie kontraktu z NFZ do możliwości leczniczych Szpitala wpłynie na poprawę sytuacji finansowej, a zwiększenie zapotrzebowania na rehabilitację leczniczą potwierdza potrzebę kontynuowania działalności i rozwoju Szpitala.

IX. INNE INFORMACJE

- 1 Podstawowym celem działania Szpitala jest udzielanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia. Do jego zadań należy udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu:
 - ambulatoryjnej opieki specjalistycznej,
 - stacjonarnej opieki medycznej w oddziałach zachowawczych,
 - profilaktyki i promocji zdrowia
- 2 Po osiągnięciu ujemnego wyniku finansowego za rok 2016, Jednostka zobligowana była do sporządzenia programu naprawczego na lata 2017-2019 oraz 2020-2022, zgodnie z art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r.0.160), który aktualnie realizujemy.

Sporządził :

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził :
DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala Kolejowego
w Wilkowicach-Bystrej

mgr Bożena Capek

B I L A N S
sporządzony na dzień 31.12.2022 roku

Lp	AKTYWA	31.12.2021	31.12.2022
A.	Aktywa trwałe	15 529 271,36	17 582 857,72
I.	Wartości niematerialne i prawne	14 375,59	39 193,95
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	14 375,59	39 193,95
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	15 514 895,77	17 543 663,77
1	Środki trwałe	15 231 295,77	15 997 509,35
	a) grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	415 715,12	383 447,55
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 295 305,61	12 559 161,99
	c) urządzenia techniczne i maszyny	388 525,63	654 144,08
	d) środki transportu	239 028,37	198 348,35
	e) inne środki trwałe	1 892 721,04	2 202 407,38
2	Środki trwałe w budowie	283 600,00	1 546 154,42
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	3 282 483,59	3 660 675,03
I.	Zapasy	274 778,57	275 015,54
1	Materiały	274 778,57	275 015,54
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 888 392,60	3 290 797,22
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	2 888 392,60	3 290 797,22
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 817 597,04	3 234 764,14
	- do 12 miesięcy	2 817 597,04	3 234 764,14
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułów budżetowych	0,00	189,76
	c) inne	70 795,56	55 843,32
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	80 779,52	40 197,31
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	80 779,52	40 197,31
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80 779,52	40 197,31
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	80 779,52	40 197,31
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 532,90	54 664,96
V.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00

VI.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA	18 811 754,95	21 243 532,75

Lp	PASYWA	31.12.2021	31.12.2022
A.	Kapitał (fundusz) własny	-4 811 845,65	-7 523 539,03
I.	Kapitał podstawowy	4 354 600,10	4 354 600,10
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 290 280,71	-9 166 445,75
VI.	Zysk (strata) netto	1 123 834,96	-2 711 693,38
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 623 600,60	28 767 071,78
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 059 922,00	3 354 657,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 059 922,00	3 354 657,00
	- długoterminowa	1 581 311,00	2 623 540,00
	- krótkoterminowa	478 611,00	731 117,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 846 153,82	2 791 025,58
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	1 846 153,82	2 791 025,58
	a) kredyty i pożyczki	1 846 153,82	2 791 025,58
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 969 717,06	6 948 938,72
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- profilaktyki i promocji zdrowia.	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	5 828 179,53	6 873 657,43
	a) kredyty i pożyczki	1 551 531,60	1 810 031,69
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	1 381 297,83	1 517 396,84
	- do 12 miesięcy	1 381 297,83	1 517 396,84
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	1 714 958,71	2 195 746,37
	h) z tytułu wynagrodzeń	1 063 512,33	1 220 574,68
	i) inne	116 879,06	129 907,85
3	Fundusze specjalne	141 537,53	75 281,29
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	13 747 807,72	15 672 450,48
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	13 747 807,72	15 672 450,48
	- długoterminowe	12 630 216,29	14 323 258,03
	- krótkoterminowe	1 117 591,43	1 349 192,45
	RAZEM PASYWA	18 811 754,95	21 243 532,75

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:

DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej

 mgr Dożena Capek

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
sporządzony za okres od dnia 01.01.2022 roku do dnia 31.12.2022 roku

Wyszczególnienie		31.12.2021	31.12.2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	34 292 379,34	28 333 718,31
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 887 082,34	29 628 453,31
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)	399 187,00	-1 294 735,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 110,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	34 776 872,11	31 798 632,17
I.	Amortyzacja	954 247,51	1 072 805,86
II.	Zużycie materiałów i energii	3 237 558,47	2 300 935,71
III.	Usługi obce	5 386 801,29	5 890 445,33
IV.	Podatki i opłaty, w tym :	234 181,98	326 699,37
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	20 989 184,84	18 671 897,98
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 903 437,50	3 439 479,36
	- emerytalne	1 748 093,46	1 655 174,18
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	69 486,23	96 368,56
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 974,29	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-484 492,77	-3 464 913,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 809 280,70	1 141 558,58
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11 794,23	0,00
II.	Dotacje	1 035 018,11	993 444,78
III.	Inne przychody operacyjne	762 468,36	148 113,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne	70 862,48	55 238,41
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 788,66	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	69 073,82	55 238,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 253 925,45	-2 378 593,69
G.	Przychody finansowe	2 030,38	1 979,28
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	2 030,36	1 979,28
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,02	0,00
H.	Koszty finansowe	132 120,87	335 078,97
I.	Odsetki, w tym:	123 187,40	312 298,97
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	8 933,47	22 780,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 123 834,96	-2 711 693,38
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	(zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 123 834,96	-2 711 693,38

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Babicka
mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:

DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala Kolejowego
w Wilkowicach-Bystrej
mgr Bożena Capek

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2021	31.12.2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-6 435 680,61	-4 811 845,65
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-6 435 680,61	-4 811 845,65
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 354 600,10	4 354 600,10
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- otrzymania dotacji	0,00	0,00
	- umorzenia pożyczki z WIOŚ	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- korekty zgodnie z art.8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 354 600,10	4 354 600,10
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą wartość)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 790 280,71	-10 290 280,71
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 790 280,71	10 290 280,71
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	10 790 280,71	10 290 280,71
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu pokrycia przez Organ Woj. Śl.)	500 000,00	1 123 834,96
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 290 280,71	9 166 445,75
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 290 280,71	-9 166 445,75
8.	Wynik netto	1 123 834,96	-2 711 693,38
	a) zysk netto	1 123 834,96	0,00
	b) strata netto	0,00	2 711 693,38
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-4 811 845,65	-7 523 539,03
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-4 811 845,65	-7 523 539,03

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:

DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej

 mgr Bożena Capek

Rachunek przepływów pieniężnych
(metoda pośrednia)

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2021	31.12.2022
A	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I	Zysk (strata) netto	1 123 834,96	-2 711 693,38
II	Korekty razem	-1 966 439,19	2 025 605,74
1	Amortyzacja	1 019 318,95	1 105 073,43
2	Zyski (straty) z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	82 799,81	264 566,60
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11 794,23	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	-389 167,00	1 294 735,00
6	Zmiana stanu zapasów	2 811,84	-236,97
7	Zmiana stanu należności	-181 718,88	-402 404,62
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-786 343,33	720 721,57
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 692 326,35	-956 849,27
10	Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-842 604,23	-686 087,64
B	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I	Wpływy	36 737,00	0,00
2	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	36 737,00	0,00
3	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
a)	Z aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
1	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	2 431 222,33	2 338 032,59
I	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 431 222,33	2 338 032,59
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym :	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielenie pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 394 485,33	-2 338 032,59
C	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I	Wpływy	4 454 973,89	4 140 005,27
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	500 000,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	1 750 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	1 954 973,89	2 390 005,27
II	Wydatki	1 224 401,98	1 156 467,25
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	1 141 602,17	546 628,15
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	82 799,81	264 566,60
9	Inne wydatki finansowe	0,00	345 272,50
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 230 571,91	2 983 538,02
D	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (AIII +/-BIII +/-CIII)	-6 517,65	-40 582,21
E	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W TYM:		
F	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-6 517,65	-40 582,21
G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZATEK OKRESU	87 297,17	80 779,52
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00
		80 779,52	40 197,31

Sporządził:

Za wierzdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicyna Babicka

DYREKTOR
SP ZOZ Szczytna Kolejowego
w Mikolajkach-Bystrej

mgr Bożena Capek

ZESTAWIENIE ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ZA 2022 ROK

Wyszczególnienie	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	745 612,30	18 118 116,22	2 280 162,05	290 239,44	5 774 563,90	27 208 693,91
Zwiększenia, w tym:	-	-	716 780,00	323 732,31	-	1 154 684,82	2 195 197,13
- nabycie	-	-	716 780,00	323 732,31	-	844 927,20	1 885 439,51
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	309 757,62	309 757,62
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	139 178,73	139 178,73
- likwidacja	-	-	-	-	-	84 723,11	84 723,11
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	54 455,62	54 455,62
Wartość brutto na koniec okresu	-	745 612,30	18 834 896,22	2 603 894,36	290 239,44	6 790 069,99	29 264 712,31
Umorzenie na początek okresu	-	329 897,18	5 822 810,61	1 891 636,42	51 211,07	3 881 842,86	11 977 398,14
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	32 267,57	452 923,62	58 113,86	40 680,02	510 940,86	1 094 925,93
Umorzenie - inne zwiększenia	-	-	-	-	-	334 057,62	334 057,62
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	139 178,73	139 178,73
- likwidacja	-	-	-	-	-	84 723,11	84 723,11
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	54 455,62	54 455,62
Umorzenie na koniec okresu	-	362 164,75	6 275 734,23	1 949 750,28	91 891,09	4 587 662,61	13 267 202,96
Wartość księgowa netto	-	383 447,55	12 559 161,99	654 144,08	198 348,35	2 202 407,38	15 997 509,35
Stożek zużycia od wartości początkowej (%)	-	48,57	33,32	74,88	31,66	67,56	45,34

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:


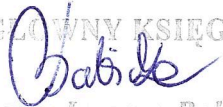
DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowie-Ch-Bystrej

 mgr Bożena Capet

Tabela Nr 2

ZESTAWIENIE ZMIAN W WARTOŚCIACH NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ZA 2022 ROK

Wyszczególnienie	Oprogramowanie komputerów i licencje	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	777 354,42		777 354,42
Zwiększenia, w tym:	34 965,86	-	34 965,86
- nabycie	34 965,86	-	34 965,86
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
- inne	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
- likwidacja	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
- inne	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	812 320,28	-	812 320,28
Umorzenia na początek okresu	762 978,83	-	762 978,83
Umorzenia bieżące - zwiększenia	10 147,50	-	10 147,50
Umorzenia - zmniejszenia	-	-	-
- likwidacja	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
- inne	-	-	-
Razem umorzenia na koniec okresu	773 126,33	-	773 126,33
Wartość księgowa netto na koniec okresu	39 193,95	-	39 193,95

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

Sporządził:

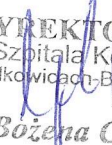
DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej
 Zatwierdził:

 mgr Bożena Capek

Tabela Nr 3

ZESTAWIENIE ZMIAN W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ZA 2022 ROK

Wyszczególnienie	Wartość	Liczba obiektów
Stan na początek okresu	283 600,00	2
Zwiększenia, w tym:	2 400 226,31	15
- nakłady na budowę środków trwałych	1 990 133,82	9
- zakupy gotowych środków trwałych	410 092,49	6
Zmniejszenia, w tym	1 137 671,89	13
- przyjęcia do użytkowania zakupionych śr. trwałych	410 092,49	6
- przyjęcie do użytkowania budowanych śr. trwałych	727 579,40	7
- zmiana (odpis w koszty) wartości nakładów lat ubiegłych	-	-
Stan na koniec okresu	1 546 154,42	3,00

Komentarz:

Stan środków trwałych w budowie w kwocie 1 546 154,42 zł.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:

DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej

 mgr Bożena Capek

Tabela Nr 4

ZESTAWIENIE ZMIAN W STANIE FUNDUSZU ZAŁOŻYCIELSKIEGO I KAPITAŁU WŁASNEGO

Wyszczególnienie	Wartość funduszu założycielskiego	Wartość kapitału własnego	Wyszczególnienie
Stan na początek okresu	4 354 600,10	-4 811 845,65	Stan na początek okresu
Zwiększenia, w tym:	0,00	1 123 834,96	
- dopłata od organu założycielskiego	0,00	1 123 834,96	
- dotacja od Ministerstwa Zdrowia	0,00	0,00	
- umorzenie pożyczki z WFOS	0,00	0,00	
- dotacja z Woj. Śl. z funduszu	0,00	0,00	
- zysk brutto	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym :	0,00	-2 711 693,38	strata 2022
Stan na koniec okresu	4 354 600,10	-6 399 704,07	Stan na koniec okresu

Komentarz: Wartość kapitału własnego na dzień 31.12.2022 r. wynosi -7 523 539,03 zł.

Sporządził:
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:
 DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej

 mgr Bożena Capek Tabela Nr 5

ZMIANY W STANIE GRUNTÓW W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2022 R.

Wyszczególnienie	Wartość	Powierzchnia w ha
Stan na początek okresu	748 798,25	4,2357
Zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	748 798,25	4,2357

Komentarz:

Dane dotyczące wartości nieruchomości będących we władaniu szpitala, wynikają z dokumentów z lat minionych stanowiących podstawę naliczenia opłat za prawo użytkowania wieczystego poszczególnych gruntów. Dane w zakresie nr działek, powierzchni, użytków, wartości księgowej i nr Ksiąg Wieczystych są zgodne z ewidencją prowadzoną przez Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego.

Sporządził:
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka


Zatwierdził:
 DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej

 mgr Bożena Capek

Tabela Nr 5 a

WYKAZ GRUNTÓW W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2022 ROKU

Obręb/Gmina	Nr KW	Nr działki	Użytek	Powierzchnia ha)	Cena za m ²	Wartość gruntu
Wilkowice	BB1BB/00095299/1	4789	Bi, Lz	0,0637	176 782,57	11 261,05
Wilkowice	BB1BB/00095299/1	3062	Ls	0,7546	176 782,65	133 400,19
Wilkowice	BB1BB/00095299/1	3063/2	Bi, Lz	0,4805	176 782,64	84 944,06
Wilkowice	BB1BB/00095299/1	3063/4	Bi, Ls	0,1445	176 782,63	25 545,09
Wilkowice	BB1BB/00095299/1	3063/9	Bi, Ls, Lz	1,0847	176 782,65	191 756,14
Wilkowice	BB1BB/00095299/1	3099/1	Bi, Lz	0,0800	176 782,63	14 142,61
Wilkowice	BB1BB/00095299/1	3100/1	Bi	0,0762	176 782,68	13 470,84
Wilkowice	BB1BB/00095299/1	3100/3	Bi, Lz	0,0615	176 782,60	10 872,13
Wilkowice	BB1BB/00095299/1	3101/1	Bi, Lz	0,7416	176 782,65	131 102,01
Wilkowice	BB1BB/00095299/1	3103	Bi, Ls	0,4891	176 782,64	86 464,39
Wilkowice	BB1BB/00095299/1	3102	Bi, Ls	0,2593	176 782,65	45 839,74
RAZEM :				4,2357	176 782,57	748 798,25

Sporządził:
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:
 DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej

 mgr Bożena Capek

ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG STRUKTURY CZASOWEJ ZA 2022 ROK

Wyszczególnienie	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					e) inne
	1. Wobec jednostek powiązanych	razem	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu dostaw i usług	c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	
Okres sfilaty do roku						
początek okresu	-	5 828 179,53	1 551 531,60	1 381 297,83	1 714 958,71	1 063 512,33
koniec okresu	-	6 873 657,43	1 810 031,69	1 517 396,84	2 195 746,37	1 220 574,68
powyżej 1 roku do 3 lat						
początek okresu	-	410 256,48	410 256,48	-	-	-
koniec okresu	-	1 560 256,48	1 560 256,48	-	-	-
powyżej 3 lat do 5 lat						
początek okresu	-	410 256,48	410 256,48	-	-	-
koniec okresu	-	410 256,48	410 256,48	-	-	-
ponad 5 lat						
początek okresu	-	1 025 640,86	1 025 640,86	-	-	-
koniec okresu	-	820 512,62	820 512,62	-	-	-
Razem						
początek okresu	-	7 674 333,35	3 397 685,42	1 381 297,83	1 714 958,71	1 063 512,33
koniec okresu	-	9 664 683,01	4 601 057,27	1 517 396,84	2 195 746,37	1 220 574,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Lucyna Babicka

Sporządził:

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH WG STANU NA 31.12.2022 r.

Tabela Nr 6a

Zawierdził:



mgr Bożena Capek

DYREKTOR
S.P. ZOZ Szpitala Kolejowego
w Wilkowiecach-Bystrej

Wyszczególnienie	Zobowiązania krótkoterminowe
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług Stan na dzień 31.12.2022r., w tym:	1 517 396,84
- nieprzetworzone	1 338 255,91
- przetworzone	179 140,93
z tego:	
- do 1 miesiąca	179 140,93
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00
- powyżej 6 m-cy do 9 m-cy	0,00
- powyżej 9 m-cy do 12 m-cy	0,00
- powyżej 12 m-cy	0,00


GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Lucyna Babicka

Sporządził:

DYREKTOR
S.P. ZOZ Szpitala Kolejowego
w Wilkowiecach-Bystrej



mgr Bożena Capek

Zawierdził:

ZESTAWIENIE ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH KOSZTÓW I PRZYCHODÓW ZA 2022 ROK

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek okresu roku 2022	koniec okresu roku 2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
– zakup sprzętu medycznego z dotacji	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe (aktywa) w tym:		
1. Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	38 532,90	54 664,96
– ubezpieczenia majątkowe	16 450,84	22 296,00
– ubezpieczenie OC samochodu dla pacjentów	5 931,27	8 813,23
– inne	16 150,79	23 555,73
2. Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, (aktywa) w tym:	0,00	0,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	38 532,90	54 664,96
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	13 747 807,72	15 672 450,48
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	13 747 807,72	15 672 450,48
a) długoterminowe, w tym:	12 630 216,29	14 323 258,03
– wartość netto środków trwałych sfinansowanych z dotacji	10 991 427,52	12 344 538,97
– wartość netto otrzymanego nieodpłatnie prawa wieczystego użytkowania gruntów	415 715,12	351 179,98
b) krótkoterminowe, w tym:	1 117 591,43	1 349 192,45
– wartość netto środków trwałych sfinansowanych z dotacji	936 367,51	970 560,46
– wartość netto otrzymanego nieodpłatnie prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	32 267,57
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	13 747 807,72	15 672 450,48

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Babicka
 mgr Lucyna Babicka

DYREKTOR
 Zatwierdził:
 SP. ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowiejskich-Bystrej
 mgr Bożena Capak

ZESTAWIENIE STANU REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA ZA 2022 ROK

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Różnice wykonania rezerw	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	2 059 922,00	1 294 735,00	3 354 657,00
a) długoterminowa /nagrody jubil.+ odpr. emeryt./	1 581 311,00	1 042 229,00	2 623 540,00
b) krótkoterminowa /nagrody jubil.+ odpr. emeryt./	478 611,00	252 506,00	731 117,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:		0,00	
a) długoterminowe, w tym:		0,00	
- ...			
b) krótkoterminowa, w tym:		0,00	
b1. na badanie sprawozdania finansowego			
b2. VAT należny do rozliczenia w deklaracji za m-c styczeń roku następnego			
b3. ubezpieczenia społ.i zdrowotne do rozl.w deklaracji za m-c styczeń roku następnego			
b4.- PDOF do rozliczenia w deklaracji za m-c styczeń roku następnego			
b5. zobowiązanie wobec PFRON z tyt. rocznego rozliczenia dofinansowania do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych			
Razem	2 059 922,00	1 294 735,00	3 354 657,00

Komentarz: W kwiecie 2 623 540,00 zł długoterminowych świadczeń : nagrody jubileuszowe wynoszą 1 418 641,00 zł

a odprawy emerytalne wynoszą 1 204 899,00zł.

W kwiecie 731 117,00 zł krótkoterminowych świadczeń : nagrody jubileuszowe : 393 815,00 zł a odprawy emerytalne: 337 302,00 zł.

Sporządził :

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Mirkowicach-Bystrej

 mgr Ewelina Capek
 Zatwierdził:

**STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY
PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW ZA 2022 rok**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy 2021	Bieżący rok obrotowy 2022
1. Sprzedaż usług	33 887 082,34	29 628 453,31
3. Sprzedaż towarów	6 110,00	0,00
4. Sprzedaż wyrobów gotowych	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	33 893 192,34	29 628 453,31
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	33 893 192,34	29 628 453,31
Sprzedaż za granicę	0,00	0,00

Struktura rzeczowa wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży usług

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy 2021	Bieżący rok obrotowy 2022
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	33 887 082,34	29 628 453,31
- zdrowotnych NFZ	33 369 634,85	28 886 288,33
- refundacja kosztów z tyt. zatrudnienia lekarzy na stażach	279 363,14	280 042,52
- pozostałych - czynsze, praktyki studenckie, usługa przechowywania zwłok, badania laboratoryjne, kliniczne, usługi ksero.	238 084,35	462 122,46
Przychody ze sprzedaży towarów	6 110,00	0,00
RAZEM	33 893 192,34	29 628 453,31

Komentarz: W 2022 roku spadły przychody ze sprzedaży usług zdrowotnych NFZ, natomiast wzrosły pozostałe przychody.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:

DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala Kolejowego
w Wilkowicach-Bystrej

mgr Bożena Capek

**Przekształcenie wyniku finansowego w podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych i
ustalenie wyniku finansowego netto za 2022 rok**

Lp	Wyszczególnienie	Przychody i koszty nie powodujące obowiązku zapłaty PDOP art. 17 ust.1 pkt.4 i ust.1 b	Przychody i koszty powodujące obowiązek zapłaty PDOP
I.	Przychody ogółem	29 477 256,17	
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	1 294 735,00	
3.	Korekta podatkowa przychodów	(995 424,06)	
a	zwiększenia przychodów podatkowych (+)	0,00	
	- otrzymane odsetki zarachowane memoriałowo w latach ubiegłych	0,00	
	- inne:	0,00	
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	(995 424,06)	
	- odsetki naliczone na dzień bilansowy	(1 979,28)	
	- umorzenie odsetek od zobowiązań	0,00	
	- umorzenie odsetek od zobowiązań publicznoprawnych	0,00	
	- raty amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntu	(32 267,57)	
	- amortyzacja pozostałych środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	(961 177,21)	
	- inne:	0,00	
II.	Przychody podatkowe	29 776 567,11	0,00
III.	Koszty ogółem	32 188 949,55	
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	1 294 735,00	
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	1 945 567,99	
a	zmniejszenie kosztów podatkowych (+)	2 375 114,01	0,00
	- amortyzacja nie będąca kosztem uzyskania przychodu nieodpłatnie	993 444,78	
	- wynagrodzenia za m-c grudzień 2022 r. wypłacone nieterminowo w roku następnym	0,00	
	- nieopłacone składki ZUS pracodawcy od wynagrodzeń za 2022 r. (DRA 12.2022,01.2023)	559 063,99	
	- nieopłacone składki ZUS z tytułu udzielonych układow ratalnych w 2022 r.	668 660,60	
	- opłaty PFRON	153 759,00	
	- utworzona rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	
	- odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	0,00	0,00
	- naliczone odsetki od zobowiązań	0,00	
	- odpis aktualizujący na należności	0,00	
	- umorzenie należności nieściągalnych	0,00	
	-inne koszty NKUP	185,64	
b	zwiększenie kosztów podatkowych (-)	(429 546,02)	
	- opłacone w 2022 r. składki ZUS pracodawcy od wynagrodzeń za 2021 r.(DRA 12.2021, DRA 01.2022)	(429 546,02)	
	- odsetki zapłacone w 2022 r., a zarachowane w 2021 r.	0,00	
	- korekta odpisu aktualizującego środki trwałe	0,00	
IV.	Koszty podatkowe	31 538 116,56	
V.	Dochód / Strata (II-IV)	(1 761 549,45)	0,00
VI.	Dochody (przychody) wolne i odliczenia	0,00	
a	Dochody (przychody) wolne (-)	0,00	
b	Odliczenie straty z lat ubiegłych	0,00	
VII	Podstawa opodatkowania	(1 761 549,45)	
VIII	Kwota podatku wg obowiązującej stawki 19%	0%	0,00
a	Odliczenia od podatku (-)	0,00	-
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	0,00	
IX	Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT -8	0,00	
X	Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat	(2 711 693,38)	0,00
XI	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat	0,00	
XII	Wynik finansowy netto (+ / -)	(2 711 693,38)	

Komentarz: Przychody z działalności leczniczej otrzymywane z NFZ nie pokrywają kosztów leczenia.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Babicka
mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:

DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala Kolejowego
w Wilkowiecach-Bystrej

mgr Bożena Capek

STRUKTURA KOSZTÓW RODZAJOWYCH ZA 2022 ROK

Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2021	Rok bieżący 2022
A. Koszty wg rodzajów	34 774 897,82	31 798 632,17
1. Amortyzacja	954 247,51	1 072 805,86
2. Zużycie materiałów i energii	3 237 558,47	2 300 935,71
3. Usługi obce	5 386 801,29	5 890 445,33
4. Podatki i opłaty, w tym:	234 181,98	326 699,37
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	20 989 184,84	18 671 897,98
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 903 437,50	3 439 479,36
7. Pozostałe koszty rodzajowe	69 486,23	96 368,56
RAZEM	34 774 897,82	31 798 632,17
B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	399 187,00	-1 294 735,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	399 187,00	-1 294 735,00
D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	34 375 710,82	33 093 367,17

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej

Zatwierdził:


 mgr Bożena Capek

Tabela Nr 12

PONIESIONE W ROKU OBROTOWYM 2022 I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	Planowane na rok następny 2023	Poniesione w roku obrotowym 2022
Ogółem, z tego:	2 943 920,00	2 855 439,88
– prace budowlane : modernizacyjne i remontowe (w tym : dokumentacja techniczna)	1 871 000,00	2 080 092,68
– zakup urządzeń technicznych wraz z aparaturą i sprzętem medycznym	1 072 920,00	775 347,20
– działania w kierunku poprawy jakości i funkcjonowania podmiotu leczniczego	0,00	0,00


Komentarz: Dane zgodne z zatwierdzonym Planem Finansowym i Inwestycyjnym na dany rok obrotowy.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:

DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej

 mgr Bożena Capek

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach w roku poprzedzającym 2021	Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach w roku bieżącym 2022
Lekarze, w tym stomatolodzy	21,65	22,08
Farmaceuci	1,00	1,00
Inny z wykształceniem wyższym medycznym	14,41	13,62
Pielegniarki i położne	96,96	90,18
Technicy medyczni	13,03	12,73
Personel średni medyczny	6,75	5,42
Personel niższy medyczny	26,31	24,04
Personel administracyjny	10,49	10,50
Personel gospodarczy i obsługi	7,94	6,35
RAZEM	198,54	185,92

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Babicka
 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:
 DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej
mgr Bożena
 Tabela Nr 14

WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na 31.12.2022 r.	
Rodzaj zobowiązania		
- kredyt złotowy w rachunku bankowym i pożyczka	4 601 057,27	22 409 338,69
Razem	2 851 057,27	
Rodzaj zabezpieczenia	2 851 057,27	
- hipoteka		
- zastaw towarów		
- zastaw rzeczowych aktywów trwałych		
- weksle in blanco	1 846 153,82	
- cesja wierzytelności	1 004 903,45	22 409 338,69
- inne		
Razem	2 851 057,27	22 409 338,69

Komentarz: Kredyt złotowy w rachunku bankowym w Velo Bank S.A. zabezpieczony jest przez bank bieżącymi należnościami z NFZ. Saldo na dzień 31.12.2022 r. wynosi : 1 004 903,45 zł. Limit kredytu odnawialnego na dzień 31.12.2022 r. wynosi 1.150.000,00zł.

Pożyczka długoterminowa z BFF Polska S.A. jest zaciągnięta w kwocie 2 000 000,00 zł z okresem spłaty na 10 lat, do roku 2031, nie jest zabezpieczona należnościami z NFZ. Saldo na dzień 31.12.2022r. równa się 1.846.153,82 zł.

Pożyczka długoterminowa z Województwa Śląskiego jest zaciągnięta kwocie 1.750.000,00 zł, nie jest zabezpieczona należnościami z NFZ. Saldo na dzień 31.12.2022r. wynosi 1.750.000,00 zł.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Babicka
 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:

DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej
mgr Bożena Capek

STRUKTURA NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH ORAZ DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH NA DZIEŃ 31.12.2022 ROKU

Wyszczególnienie	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
Należności z tytułu dostaw i usług			
Stan na dzień 31.12.2022 r.	3 275 373,08	40 608,94	3 234 764,14
w tym:			
- nieprzeterminowane	3 210 590,68	0,00	3 210 590,68
- przeterminowane	64 782,40	40 608,94	24 173,46
z tego:			0,00
do miesiąca :		0,00	0,00
- do 1 m-ca	4 899,23	0,00	4 899,23
			0,00
- od 1 m-ca do 3 m-cy	2 980,00	0,00	2 980,00
		0,00	0,00
- od 3 m-cy do 6 m-cy	9 794,00	0,00	9 794,00
			0,00
- od 6 m-cy do 9 m-cy		0,00	0,00
			0,00
- od 9 m-cy do 12 m-cy	170,23	0,00	170,23
			0,00
- powyżej 12 m-cy	46 938,94	40 608,94	6 330,00

Sporządził:

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej


 mgr Bożena Czapek

Tabela Nr 16

Wartość obcych środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy wg stanu na dzień 31.12.2022 r.

	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	251 408,47	86 807,05	0,00	338 215,52
Razem	251 408,47	86 807,05	0,00	338 215,52

Nazwa obcego środka trwałego	Własność firmy	Wartość brutto
Gazometr RapidLab 348	Siemens	27 752,47
Analizator hematologiczny Mindray BC 6000	Argenta	70 200,00
Czytnik do testów antygenowych	Argenta	48 600,00
Vidas 3 - Analizator immunochemiczny VNO4383	Biomerieux	55 500,00
Cobas e 411 rack sn: 64DS-22	Roche Diagnostics Polska	43 200,00
Aparat koagulologiczny CC 4000	BioSkel	6 156,00
Pipetor 1 FP-6 nr serwiny 09651	Diahem	495,84
Centrifuge 212SII	Diahem	3 913,27
Incubator 337 S I	Diahem	94,04
Indiko Plus	Argenta	82 303,90
Razem	Razem	338 215,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Lucyna Babicka

Sporządził :

Zatwierdził:

 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowiecach-Bystrej

mgr Eżena Capek

Tabela Nr 17

Struktura wiekowa zobowiązań wg stanu na dzień 31.12.2022 r.

do 15 dni	16 - 30 dni	31 dni - 3 mies.	3 - 6 mies.	6 - 12 mies.	Powyżej 12 mies.	Nieprzetterminowane	SUMA
123 934,44	55 206,49	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 255,91	1 517 396,84

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził:


DYREKTOR
 SP. ZOZ Szpitala Kojłowego
 w Witkowicach-Bystrej

 mgr Bożena Czapka

Struktura wiekowa należności wg stanu na dzień 31.12.2022 r.

Tabela Nr 18

do 15 dni	16 - 30 dni	31 dni - 3 mies.	3 - 6 mies.	6 - 12 mies.	Powyżej 12 mies.	Nieprzetworzone	RAZEM
3 079,94	1 819,29	2 980,00	9 794,00	170,23	46 938,94	3 210 590,68	3 275 373,08

Sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Eabicka

Zatwierdził:

 DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Unieście-Bystrej
 mgr Joanna Capek

Tabela Nr 19

STRUKTURA POZOSTAŁYCH KOSZTÓW OPERACYJNYCH ZA 2022 ROK

Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2021	Rok bieżący 2022
1. Koszty postępowania procesowego	810,88	5 391,00
2. Koszty postępowania egzekucyjnego	0,00	0,00
3. Amortyzacja prawa wieczny użytk. gruntu	65 071,44	32 267,57
4. Zaokrąglenia VAT-7	0,00	0,67
5. Nieodliczony VAT od mediów, rekompensaty	1 301,26	0,00
6. Rezerwy na należności sądowe	1 788,66	0,00
7. Pozostałe koszty, różnice magazynowe	837,22	17 579,17
8. Darowizny przekazane	1 053,02	0,00
RAZEM	70 862,48	55 238,41

Sporządził :

GLÓWNY KSIĘGOWY
Babicka
 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził
 DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej

mgr Bożena Capek

Tabela Nr 20

STRUKTURA POZOSTAŁYCH PRZYCHODÓW OPERACYJNYCH ZA 2022 ROK

Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2021	Rok bieżący 2022
1. Otrzymane darowizny pieniężne	2 450,00	1 230,02
2. Otrzymane darowizny majątku	23 389,94	104 254,12
3. Umorzony podatek od nieruchomości	75 672,00	0,00
4. Zwrocone koszty procesowe i egzekucyjne	59,00	1 074,71
5. Otrzymane dotacje	11 016,99	0,00
6. Wartość amortyzacji dotowanych środ.trw.	1 024 001,12	993 444,78
7. Refaktura mediów	48 044,59	0,00
8. Sprzedaż środków trwałych	11 794,23	0,00
9. Otrzymane odszkodowania	22 839,73	21 120,90
10. Pozostałe przychody, różnice magazynowe	590 013,10	20 434,05
RAZEM	1 809 280,70	1 141 558,58

Sporządził :

GLÓWNY KSIĘGOWY
Babicka
 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził
 DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowicach-Bystrej

mgr Bożena Capek

Tabela Nr 21

STRUKTURA POZOSTAŁYCH KOSZTÓW FINANSOWYCH ZA 2022 ROK

Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2021	Rok bieżący 2022
1. Odsetki od kredytu w rachunku bieżącym	40 466,22	78 759,20
2. Odsetki od pożyczek	49 383,55	185 807,40
3. Odsetki od zobowiązań	21 397,37	39 646,41
4. Odsetki budżetowe i od zwrotu dotacji	11 940,26	7 142,22
5. Prowizja od uruchomienia kredytu	3 444,47	0,00
6. Opłaty prolongacyjne	5 489,00	0,00
7. Odsetki naliczone od zwrotu	0,00	943,10
8. Odsetki karne -NKUP	0,00	0,64
9. Koszty finansowe - rekompensaty	0,00	22 780,00
RAZEM	132 120,87	335 078,97

Sporządził :

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowiecach-Bystrej
 Zatwierdził:

 mgr Bożena Capek

Tabela Nr 22

STRUKTURA POZOSTAŁYCH PRZYCHODÓW FINANSOWYCH ZA 2022 ROK

Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2021	Rok bieżący 2022
1. Odsetki bankowe	0,00	0,00
2. Odsetki od należności	200,24	1 979,28
3. Umorzone odsetki od zobowiązań	1 830,14	0,00
RAZEM	2 030,38	1 979,28

Sporządził :

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Lucyna Babicka

Zatwierdził :
 DYREKTOR
 SP ZOZ Szpitala Kolejowego
 w Wilkowiecach-Bystrej

 mgr Bożena Capek

