

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu za rok obrotowy 2021

1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Nazwa:
Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Opolu
Siedziba:
45-401 Opole, Al. W. Witosa 26.

Podstawowy przedmiot działalności:

- Udzielanie świadczeń zdrowotnych: stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych szpitalnych, innych niż szpitalne oraz ambulatoryjnych.
- Realizacja zadań z zakresu: leczenia stacjonarnego, specjalistycznych i konsultacyjnych świadczeń ambulatoryjnych, diagnostyki medycznej, rehabilitacji leczniczej.
- Prowadzenie działań w zakresie profilaktyki, promocji zdrowia i realizacji programów zdrowotnych.
- Prowadzenie badań naukowych i prac badawczo- rozwojowych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia.
- Uczestnictwo w przygotowaniu osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniu osób wykonujących zawód medyczny.
- Realizacja zadań związanych z obronnością kraju.
- Prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie: sprzedaży posiłków, wynajmu pokoi hotelowych i innych powierzani, przechowywania zwłok na rzecz innych podmiotów, usług: parkingowych, sterylizacji, pralniczych, utylizacji odpadów medycznych, prowadzenia punktów gastronomicznych, handlowych, usługowych, wynajmu oraz dzierżawy pomieszczeń, wyposażenia, urządzeń i sprzętu.
- Realizacja zadań na rzecz Wydziału Medycyny i Nauk o Zdrowiu Uniwersytetu Opolskiego.

Dane identyfikujące jednostkę:

- Szpital wpisany jest do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą, prowadzonego przez Wojewodę Opolskiego po numerem 000000009484.
- Szpital posiada osobowość prawną i jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000014443.
- Szpital ma nadany numer NIP: 754-25-63-619 przez Opolski Urząd Skarbowy, 45-331 Opole ul. Rejtana 3a.
- Szpital posiada wpis do rejestru REGON i ma nadany numer identyfikacyjny: 530512391.
- Szpital prowadzi działalność wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) pod numerem 8610Z: działalność szpitali.
- Szpital posiada osobowość prawną, jest podmiotem leczniczym nie będącym przedsiębiorcą prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

1. Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Opolu działa na podstawie:
 - Ustawy o działalności leczniczej.
 - Statutu Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu.
2. Informacja o obowiązku badania:
 - Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust 1 ustawy o rachunkowości.
3. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki:
 - Czas, na jaki została utworzona jednostka jest nieoznaczony.
4. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:
 - Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
5. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:
 - Nie dotyczy.
6. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności:
 - Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w kolejnych latach.
 - W dniu 9 czerwca 2017 roku zostało zawarte Porozumienie w sprawie zmiany podmiotu tworzącego podmiot leczniczy- Publiczny Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzkie Centrum Medyczne w Opolu. W wyniku tego Porozumienia z dniem 14 czerwca 2017 roku nastąpiło przekazanie wszystkich uprawnień i obowiązków podmiotu tworzącego podmiot leczniczy, tj. Publiczny Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzkie Centrum Medyczne w Opolu przez Województwo Opolskie na rzecz Uniwersytetu Opolskiego.
 - W dniu 14 czerwca 2017 roku PS ZOZ Wojewódzkiego Centrum Medyczne w Opolu, uzyskało formalny status szpitala klinicznego o nazwie Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Opolu, prowadzony w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.
 - Nie znane są okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuacji działalności.
7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia, połączenia:
 - Nie dotyczy.
8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego:
 - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia lub kosztów ich wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
 - Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej.
 - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500 zł. odpisane były jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania i ujawnione w ewidencji bilansowej.
 - Środki trwałe o wartości początkowej 3.500 zł i powyżej amortyzowane były metodą liniową według stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową przez okres 4 lat,
 - Sprzęt komputerowy wraz z urządzeniami peryferyjnymi bez względu na wartość początkową ewidencjonowany został jako środki trwałe wyższej wartości.
 - Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów ich nabycia.

- Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (zapasy) wycenia się według cen nabycia,
- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- Rezerwy na zobowiązania wycenia się w wysokości ich uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wartości nominalnej.
- Nie tworzy się rezerw z tytułu podatku dochodowego. Pełny zysk finansowy przeznacza się na cele statutowe jednostki.
- Kapitały własne, fundusze specjalne wycenia się w wartościach nominalnych.
- Wynik finansowy wycenia się w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności i ostrożności.

Opole, dnia 08.06.2022 r.

Dyrektor ds. Ekonomicznych
Główny Księgowy

Aleksandra Gapińska

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

Dyrektor Generalny

.....
(Imię, nazwisko i podpis kierownika
jednostki)

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
 DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
 UNIWERSYTECKIEGO SZPITALA KLINICZNEGO W OPOLU
 ZA 2021 ROK.**

I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

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 oraz stan końcowy.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	BO	Przychody			Rozchody	BZ
		Przychody -zakup	Przychody -dary środków trwałych	Przychody-inne		
1	2	3	4	5	6	7
Wartość gruntów	6 015 489,40	0,00	0,00	0,00	0,00	6 015 489,40
Budynki i lokale	74 565 891,92	21 544 235,67	0,00	0,00	0,00	96 110 127,59
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 676 341,26	0,00	0,00	0,00	0,00	7 676 341,26
Kotły i maszyny energetyczne	2 690 858,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 690 858,05
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6 906 824,65	1 091 958,17	100 253,42	0,00	38 683,97	8 060 352,27
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	613 896,63	8 335,50	0,00	0,00	0,00	622 232,13
Urządzenia techniczne	3 486 185,60	473 625,17	10 936,48	0,00	0,00	3 970 747,25
Środki transportu	1 123 484,95	88 314,00	0,00	0,00	0,00	1 211 798,95
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	127 841 423,44	10 973 713,24	3 994 634,34	0,00	0,00	142 809 771,02
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	230 920 395,90	34 180 181,75	4 105 824,24	0,00	38 683,97	269 167 717,92
Środki trwale w budowie	20 309 962,95	14 672 523,30	0,00	0,00	19 841 977,14	15 140 509,11
Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwale niższej wartości, zbiory biblioteczne	22 147 224,57	1 147 895,15	1 230,00	0,00	28 350,39	23 267 999,33
OGÓLEM ŚRODKI TRWAŁE	273 377 583,42	50 000 600,20	4 107 054,24	0,00	19 909 011,50	307 576 226,36
Wartości niematerialne i prawne	3 645 762,01	178 401,44	0,00	0,00		3 824 163,45
OGÓLEM AKTYWA TRWAŁE	277 023 345,43	50 179 001,64	4 107 054,24	0,00	19 909 011,50	311 400 389,81

Zakres zmian wartości umorzenia - amortyzacji grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych oraz stan aktywów trwałych netto na koniec roku obrotowego.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	BO	Amortyzacja za rok 2021	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Stan aktywów trwałych koniec roku obrotowego (netto)
1	2	3	4	5	6	7
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 015 489,40
Budynki i lokale	30 738 680,96	1 917 812,38	0,00	0,00	32 656 493,34	63 453 634,25
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 984 758,89	320 210,28	0,00	0,00	6 304 969,17	1 371 372,09
Kotły i maszyny energetyczne	2 556 005,73	18 372,48	0,00	0,00	2 574 378,21	116 479,84
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 965 262,90	455 758,99	0,00	38 683,97	6 382 337,92	1 678 014,35
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	577 403,01	22 661,30	0,00	0,00	600 064,31	22 167,82
Urządzenia techniczne	1 751 653,85	254 408,81	0,00	0,00	2 006 062,66	1 964 684,59
Środki transportu	1 003 244,75	63 692,14	0,00	0,00	1 066 936,89	144 862,06
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	95 015 250,61	13 088 839,57	0,00	0,00	108 104 090,18	34 705 680,84
RAZEM	143 592 260,70	16 141 755,95	0,00	38 683,97	159 695 332,68	109 472 385,24
Sr.trwałe niższej wartości, zb.biblioteczne	22 147 224,57	1 149 125,15	0,00	28 350,39	23 267 999,33	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM UMORZENIE ŚR.TRWAŁYCH	165 739 485,27	17 290 881,10	0,00	67 034,36	182 963 332,01	124 612 894,35
Wartości niematerialne i prawne	3 564 932,06	105 908,71	0,00	0,00	3 670 840,77	153 322,68
OGÓLEM AKTYWA TRWAŁE	169 304 417,33	17 396 789,81	0,00	67 034,36	186 634 172,78	124 766 217,03

Informacja o nakładach na środki trwałe w budowie w roku obrotowym

Nazwa	Nakłady na początek roku obrotowego	Nakłady roku obrotowego środków trwałe wyższej wartości, inwestycje rozpoczęte	Nakłady roku obrotowego środków trwałe niższej wartości wnp	Środki trwałe przyjęte do użytkowania	Stan na koniec roku obrotowego
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakup środków trwałych wyższej i niższej wartości	54 400,00	7 745 089,81	0,00	7 799 489,84	-0,03
Program Zdrowotny: Ćwicz i żyj zdrowo	0,00	116 975,22	0,00	116 975,22	0,00
Program Zdrowotny: Zmień styl życia i sięgnij po zdrowie	0,00	146 835,60	0,00	146 835,60	0,00
Projekt: Norweski MF - Trwałość Projektu od 2017	0,00	50 890,74	0,00	50 890,74	0,00
Projekt: Opolskie wspiera szpitale w walce z COVID-19	60 695,81	11 001 539,24	0,00	7 090 310,41	3 971 924,64
Projekt: Niekomercyjne Badania Kliniczne	17 220,00	-17 220,00	0,00	0,00	0,00
Projekt: "Ochrona powietrza RPONO"	9 695,84	-9 695,84	0,00	0,00	0,00
Projekt: Modernizacja i doposażenie Centrum Urazowego	10 965 678,37	172 891,09	0,00	11 138 569,46	0,00
Projekt pn: "Poprawa efektywności działania Oddziału Okulistyki poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia oraz remont"	0,00	3 688 224,68	0,00	3 688 224,68	0,00
Projekt pn: Poprawa efektywności działania oddziałów i zakładów poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia oraz remont.	9 010 392,93	3 543 899,29	0,00	12 338 882,22	215 410,00
Narodowy Program Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej	0,00	937 520,34	0,00	937 520,34	0,00
Likwidacja indywidualnych źródeł ciepła	0,00	9 695,84	0,00	0,00	9 695,84
Instalacja Tlenu Medycznego	0,00	325 075,00	0,00	325 075,00	0,00
Projekt: Terapia nerkozastępcza - NephroD	0,00	57 498,31	0,00	57 498,31	0,00
Projekt: USK przyjazny pacjentom ze szczególnymi potrzebami	0,00	19 472,20	0,00	7 172,20	12 300,00
Przebudowa Oddziału Kardiologii-Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego	116 850,00	0,00	0,00	0,00	116 850,00
Projekt na Tworzenie i Rozwój Centrum Wsparcia Badań Klinicznych	0,00	1 783 914,76	0,00	25 014,76	1 758 900,00
Projekt: modernizacja energetyczna USK w Opolu	35 670,00	0,00	0,00	0,00	35 670,00

Projekt: Centrum badań i innowacji w chorobach cywilizacyjnych	39 360,00	7 098 045,07	0,00	28 757,15	7 108 647,92
Projekt RPOP.10.03.00-16- E usługi publiczne	0,00	1 099 005,00	0,00	1 099 005,00	0,00
Program: Badań eksperymentalnych w hipotermii mózgowej noworodków	0,00		0,00	0,00	0,00
Projekt -Stop dla raka jelita grubego	0,00	798 719,46	0,00	792 746,58	5 972,88
Projekt: POLKARD 2017-2020	0,00	27 147,33	0,00	27 147,33	0,00
Zakup aparatu ECMO	0,00		0,00		0,00
Wypożyczenie Pracowni Elektrofizjologii.	0,00		0,00		0,00
RAZEM	20 309 962,95	38 595 523,14	0,00	45 670 114,84	13 235 371,25

2) Wartość gruntów użytkowanych nieodpłatnie

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia w ha	19,4292	0,00	0,00	19,4292
Wartość w złotych	5 993 680,00	0,00	0,00	5 993 680,00

Wartość gruntów - własność jednostki

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia w ha	0.1196	0,00	0,00	0.1196
Wartość w złotych	21 809,40	0,00	0,00	21 809,40

3) Wartość niemortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umów dzierżawy, użyczenia

Wyszczególnienie	Wartość
Umowy dzierżawy	9 099 241,80
Umowy użyczenia	2 538 403,04
Razem	11 637 644,84

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa, jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

nie występują.

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subszybowanych nie występują.

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszy: założycielskiego i zakładu.

Wyszczególnienie	Fundusz (kapitał)	
	założycielski	zakładu
Stan na początek roku obrotowego	82 495 072,40	0,00
a) zwiększenia:		0,00
b) zmniejszenia:		0,00
Stan na koniec roku obrotowego	82 495 072,40	0,00

7) Propozycja podziału wyniku finansowego za 2021 rok

- rozliczenie straty z lat ubiegłych

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie i stanie końcowym.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy długoterminowe ogółem:	18 714 134,00	0,00	111 251,12	18 602 882,88
- na świadczenia pracownicze	18 714 134,00	0,00	111 251,12	18 602 882,88
- pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	11 256 055,88	8 600 137,34	65 111,10	19 791 082,12
- na świadczenia pracownicze	7 561 258,68	7 039 530,06	0,00	14 600 788,74
- pozostałe rezerwy	3 694 797,20	1 560 607,28	65 111,10	5 190 293,38
Ogółem rezerwy	29 970 189,88	8 600 137,34	176 362,22	38 393 965,00

9) Dane o odpisach aktualizujących należności.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Razem aktualizacja należności z tytułu dostaw towarów i usług	3 317 229,14	124 291,34	731 506,58	2 710 013,90
w tym:				
Należności z tytułu czynszu, opłat za telefon i inne	262 467,48	10 521,91	5 537,42	267 451,97
Radiotel W. Wiśniewski Opole	244 691,23	0,00	0,00	244 691,23
Należności z tytułu usług socjalno bytowych Z.A.C. "METCHEM", A.P.C. "METALCHEM"	162 088,50	0,00	0,00	162 088,50
P.H.U. "Solo" Z. Dobrowolski	31 060,78	0,00	0,00	31 060,78
Inne	2 616 921,15	113 769,43	725 969,16	2 004 721,42

10). Podział zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych według okresów wymagalności.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania wobec		Okres wymagalności				Razem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1. jednostek powiązanych:	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. pozostałych	BO	49 668 518,03	0,00	0,00	0,00	49 668 518,03

jednostek						
	BZ	75 414 347,02	0,00	0,00	0,00	75 414 347,02
z tytułu dostaw i usług	BO	17 683 060,95	0,00	0,00	0,00	17 683 060,95
	BZ	27 746 061,05	0,00	0,00	0,00	27 746 061,05
kredyty i pożyczki	BO	10 158 491,96	0,00	0,00	0,00	10 158 491,96
	BZ	14 808 813,05	0,00	0,00	0,00	14 808 813,05
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	BO	7 440 176,17	0,00	0,00	0,00	7 440 176,17
	BZ	10 187 682,83	0,00	0,00	0,00	10 187 682,83
z tytułu wynagrodzeń	BO	6 797 230,65	0,00	0,00	0,00	6 797 230,65
	BZ	8 178 133,85	0,00	0,00	0,00	8 178 133,85
inne	BO	6 036 312,45		0,00	0,00	6 036 312,45
	BZ	13 014 675,71		0,00	0,00	13 014 675,71
Fundusze specjalne	BO	1 553 245,85	0,00	0,00	0,00	1 553 245,85
	BZ	1 478 980,53	0,00	0,00	0,00	1 478 980,53
RAZEM	BO	49 668 518,03	0,00	0,00	0,00	49 668 518,03
	BZ	75 414 347,02	0,00	0,00	0,00	75 414 347,02

Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania wobec		Okres wymagalności				Razem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1. Jednostek powiązanych:	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	BO		0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ		0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

inne zobowiązania finansowe	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11) Wykaz rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	514 692,74	560 712,03
w tym:		
Koszty ubezpieczenia mienia, OC	480 805,00	496 213,75
Koszty abonamentu za telefon	1 614,42	3 249,27
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów	32 273,32	61 249,01

12) Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów	66 969 539,49	72 130 843,30
w tym:		
Rozliczenie Projektu "Budowa lądowiska."	307 213,79	282 078,11
Rozliczenie Programu "Polcard"	1 823 893,88	1 042 225,04
Rozliczenie otrzymanych darowizn rzeczowych i pieniężnych, dotacji na zakup środków trwałych	2 149 399,34	3 658 134,15
Rozliczenie wartości netto funduszu założycielskiego - art. 8 ustawy o zmianie ustawy o działalności leczniczej z 14.06.2012 r.	9 537 446,90	9 130 926,26
Pozostałe przychody	0,00	-984 599,12
Rozliczenia z NFZ za 2020 rok	3 952 497,59	2 191 517,57
Rozliczenie Projektu pn "Środowisko Informatyczne dla e-usług"	280 514,64	1 083 146,33
Rozliczenie Projektu pn "Optymalizacja opieki nad kobietą ciężarną, matką i noworodkiem z uwzględnieniem kontaktu rodziców z dzieckiem i promocji karmienia naturalnego".	1 833 647,20	1 584 254,78
Rozliczenie Projektu pn "Pneumokoki:	346 500,00	1 911 077,20
Instalacja Tlenu Medycznego	0,00	311 266,68

037	0,00	865 800,53
036	0,00	645 242,12
Rozliczenie Projektu "USK przyjazny pacjentom ze szczególnymi potrzebami" 034	0,00	411 137,80
Rozliczenie Projektu pn 032	0,00	447 993,69
Rozliczenie Projektu pn "Opolskie wspiera szpitale w walce z COVID-19"	-3 415,68	6 591 143,93
Rozliczenie Projektu pn "Projekt POLKARD 2017-2020"	750 000,00	600 000,00
Rozliczenie Projektu pn "Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym"	146 387,22	110 167,39
Rozliczenie Projektu pn "Program Zdrowotny - ćwicz i żyj zdrowo"	369 803,57	233 942,97
Rozliczenie Projektu pn "Zmień Styl Życia i Sięgnij po Zdrowie"	131 564,77	-3 101,74
Rozliczenie Projektu "Centrum badań i Innowacji w chor. Cywil."	0,00	-2 010 110,44
Rozliczenie Projektu pn "Rak jelita grubego"	4 017 899,24	4 017 899,24
Poprawa efektywności działania Oddziału Anastazjologii i Intensywnej Terapii w Publicznym Samodzielnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wojewódzkim Centrum Medycznym w Opolu w zakresie infrastruktury ochrony zdrowia poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia	1 591 866,32	845 426,96
Poprawa efektywności działania Oddziału Okulistyki w Publicznym Samodzielnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wojewódzkim Centrum Medycznym w Opolu w zakresie infrastruktury ochrony zdrowia poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia.	5 356 367,67	2 765 172,12
Poprawa efektywności działania Oddziału Chirurgii Ogólnej i Naczyniowej w Publicznym Samodzielnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wojewódzkim Centrum Medycznym w Opolu w zakresie infrastruktury ochrony zdrowia poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia.	1 944 733,67	1 846 634,27
Poprawa efektywności działania Oddziału Kardiologii i Kardiochirurgii w Publicznym Samodzielnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wojewódzkim Centrum Medycznym w Opolu w zakresie infrastruktury ochrony zdrowia poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia.	2 464 845,99	1 871 000,07
Poprawa efektywności działania oddziałów i zakładów w Publicznym Samodzielnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wojewódzkim Centrum Medycznym w Opolu w zakresie infrastruktury ochrony zdrowia poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia.	18 771 208,55	20 064 940,90
Rozliczenie środków Uniwersytetu Opolskiego	509 323,95	509 323,95
Projekt: Modernizacja i doposażenie Centrum Urazowego	7 613 810,47	9 202 113,50

Rozliczenie Projektu pn "Dofinansowanie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego SOR"	217 580,34	195 093,06
Rozliczenie Projektu pn "Dotacja Celowa Kardiochirurgia"	80 535,00	0,00
Program pn.Badania eksperymentalne w hipotermii mózgowej noworodków.	135 425,00	125 975,00
Projekt: Stop dla raka jelita grubego	666 803,65	863 884,04
Zakup aparatu ECMO	1 253 686,42	1 181 136,94
Wyposażenie Pracowni Elektrofizjologii	720 000,00	540 000,00

13) Warunkowe zobowiązania

Wyszególnienie	Numer umowy	Kwota zabezpieczenia
Zabezpieczenie umowy nr WAR/8328/18/714/CB z dnia 21.12.2018 r. o kredyt obrotowy w rachunku bieżącym, zawartej z Bankiem BGŻ BNP PARIBAS S.A. z siedzibą w Warszawie. Umowa przelewu wierzytelności.	08R/10066/03/08/PSZ/2021	14 600 000,00
Razem		14 600 000,00

13a) Warunkowe należności

Wyszególnienie	Numer gwarancji	Kwota zabezpieczenia
Zabezpieczenie wykonania kontraktu umowa nr 173/2019 Zakład Techniczno- Budowlany POLBAU Opole	46928	215 626,26
Zabezpieczenie wykonania kontraktu umowa nr 318/2019 Zakład Techniczno- Budowlany POLBAU Opole	PO/00888848/2019	84 864,64
Zabezpieczenie wykonania kontraktu umowa nr 319/2019 Zakład Techniczno- Budowlany POLBAU Opole	PO/00888841/2019	105 233,53
Zabezpieczenie wykonania kontraktu umowa nr 110/2020 Zakład Techniczno- Budowlany POLBAU Opole	47606	117 373,71
Agregaty Polska Poznań - umowa nr 93/2019	COR 039879	12 538,62
Zakład Usług Budowlanych Dudzik Opole- umowa nr 316/2017	32GG35/0197/17/0010	34 949,98
Zabezpieczenie wykonania kontraktu umowa nr 392/2020 Mostostal Gliwice	998056155068	4 409,55
Zabezpieczenie wykonania kontraktu umowa nr 135/2020 Mostostal Gliwice	32GG03/1007/20/0001	83 701,80
Zabezpieczenie wykonania kontraktu MIRO Gorlice, umowa numer 290/2019	998-A813781	62 258,51
Zabezpieczenie wykonania kontraktu PROFITERM POLAND, umowa DZP/282/2021		138 295,97
Razem		859 252,57

14) Zobowiązania warunkowe w postaci wniesionych zabezpieczeń należytego wykonania umów w formie niepieniężnej.

nie występują.

II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody ze sprzedaży	Sprzedaż za:	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:	224 029 767,25	319 010 597,90
a) świadczenia szpitalne	166 072 086,60	189 194 762,95
b) porady specjalistyczne	14 096 824,06	11 744 044,93
c) stomatologia	857 153,89	905 091,80
d) diagnostyka	5 290 986,96	6 424 690,79
e) rehabilitacja	1 131 680,55	1 319 269,35
f) pozostałe przychody świadczeń zdrow.	36 581 035,19	109 422 738,08
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	9 275 429,99	9 482 902,25
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	11 117,94	13 230,86
Razem przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	233 316 315,18	328 506 731,01

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn aktualizujących środki trwale.

nie występują.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

nie występują.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

nie występują.

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego.

Nazwa	Dane za rok bieżący
1. Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	841 723,13
Korekta przychodów	-19 787 482,91
w tym:	
- przychody ujęte księgowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	-19 788 062,42
- przychody stanowiące przychód podatkowy (+)	579,51
Korekta kosztów	29 743 176,00
w tym:	
a) koszty stanowiące koszt podatkowy (-)	-1 739 789,98
- zapłacone składki ZUS po 15.01.2022r. za 2021r.(-)	-1 558 185,75
- zapłacone umowy zlecenia w 2022r. za 2021r.	-181 604,23
- koszty stanowiące koszt podatkowy(-)	0,00
b) koszty ujęte księgowo w 2021r. niestanowiące, kosztów podatkowych w 2021r. (+)	31 482 965,98
w tym:	
- odsetki budżetowe (+)	102,00
- amortyzacja środków trwałych, wnp nie będąca kosztami uzyskania przychodu (+)	11 128 736,57
- niezapłacone składki ZUS za 2020r. do dnia 15-tego następnego miesiąca (+)	1 407 581,03
- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia (+)	1 419 229,33
- rezerwy na świadczenia pracownicze (-)	7 039 530,06
- inne rezerwy (+)	1 560 607,28
- odpisy na PERON (+)	1 072 404,00
- aktualizacja należności, odpis należności nieściągalnych (+)	124 306,46
- inne koszty ujęte księgowo, niestanowiące kosztów podatkowych (+)	7 600 115,21
- inne koszty sądowe, wypłacone renty	130 354,04
Dochód podatkowa (suma lp.1-3)	10 797 416,22
Dochód wolny od podatku	9 594 556,18
Dochód do opodatkowania	1 202 860,04
Rozliczenie straty podatkowej z lat ubiegłych	-1 202 860,04
2019	-3 795 896,77
2018	-1 485 121,04
2017	-1 322 087,70
2017	-2 410 410,49
Podstawa do opodatkowania	0,00

6) Dane o kosztach rodzajowych

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1. Zużycie materiałów i energii	63 342 133,74	94 383 167,93
2. Usługi obce	35 561 662,00	70 993 021,81
3. Podatki i opłaty	1 257 166,00	1 410 262,33
4. Wynagrodzenia	98 214 585,00	138 367 088,63

5. Świadczenia na rzecz pracowników	19 748 963,00	25 005 011,44
6. Amortyzacja	14 599 498,00	17 277 118,96
7. Pozostałe	849 132,00	871 804,01
Ogółem	233 573 139,74	348 307 475,11

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

nie występują.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale.

nie występują

9) Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

nie występują.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie występuje.

IV. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

nie występują.

V. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

nie występują.

VI. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią. Przepływy środków ustalane są drogą korekt wyniku finansowego roku obrotowego, przekształcających go w przepływy środków pieniężnych netto.

Wyszczególnienie	Kwota
A. Przepływy z działalności operacyjnej, z tego:	9 434 560,22
1. Wynik finansowy netto	841 723,13
2. Korekty działalności operacyjnej, z tego:	8 592 837,09
a) pozycje niepieniężne (amortyzacja, różnice kursowe, inne)	17 277 118,96
b) wynik działalności inwestycyjnej	0,00
c) inne korekty	392 524,77
d) zmiany stanu pozycji bilansowych z tego:	-9 076 806,64
- rezerw	8 423 775,12
- zapasów	648 633,80
- należności	-21 778 623,89
- zobowiązań	21 095 507,90
- rozliczeń międzyokresowych(kosztów i przychodów)	-17 466 099,57
B. Przepływy działalności inwestycyjnej, z tego:	-11 862 693,62
- nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-34 444 078,71
- inwestycje rozpoczęte	0,00
- zbycie rzeczowych aktywów trwałych	0,00
- inne wpływy inwestycyjne	22 581 385,09
- zbycie rzeczowych aktywów trwałych	0,00
- inne wydatki inwestycyjne	0,00

C.Przepływy działalności finansowej, z tego:	4 377 467,17
- spłata kredytu obrotowego, pożyczki	-249 360,00
- kredyty i pożyczki	4 899 681,09
- inne wpływy finansowe	3 420,20
- inne wydatki finansowe	-276 274,12
Bilansowa zmiana środków pieniężnych (suma A-C)	1 949 333,77

VII. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

1) Informacje o 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 występują.

2) Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe. nie występują.

3) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
Lekarze medycyny	109,49	123,71
Lekarze dentyści	4,20	4,20
Farmaceuci	2,13	3,69
Personel inny z wyższym	57,55	62,04
Pielęgniarki i położne	479,83	191,82
Personel średni medyczny	178,03	473,51
Personel niższy	108,19	107,01
Pracownicy obsługi	76,14	103,37
Pracownicy techn.ekonom.administracyjni	91,27	76,10
Ogółem	1 106,83	1 145,45

4) Informacja o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Przy jednostce działa Rada Społeczna , która pełni funkcję opiniodawczą i nie pobiera wynagrodzenia.

5) Informacja o pożyczkach i świadczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego wynosi 10.400,00 zł netto.

VIII. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

- 1) Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok poprzedni jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach mających istotny wpływ na to sprawozdanie.
- 2) Po dniu bilansowym jednostka nie posiada informacji o zdarzeniach, które mają istotny wpływ na sprawozdanie finansowe za rok obrotowy. Wszystkie zdarzenia dotyczące roku obrotowego zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący.
- 3) Wojna w Ukrainie
Wojna w Ukrainie nie ma wpływu na sprawozdanie finansowe jednostki za okres zakończony 31 grudnia 2021 roku. Jednostka nie posiada rynków zbytu na wschodzie Europy a tym samym należności od takich podmiotów. Zarząd jednostki monitoruje konflikt zbrojny oraz istotny wzrost napięcia w relacjach z Rosją nie tylko na linii Ukraina - Rosja, ale także UE/USA – Rosja, który może mieć wpływ na działalność jednostki w 2022 roku. Niedobór surowców i materiałów oraz brak pracowników i deprecjacja waluty PLN wobec USD i EUR może spowodować ograniczenia podaży. Natomiast rosnące stopy procentowe będą powodować wzrost kosztu obsługi długu obcego. Wojna w Ukrainie może mieć również wpływ na inflację i co za tym idzie spowolnienie gospodarcze.
- 4) Jednostka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości, metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
- 5) Dane występujące w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni.

IX. CELE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM, W TYM DOTYCZĄCE ZABEZPIECZENIA PODSTAWOWYCH RODZAJÓW PLANOWANYCH TRANSAKCJI ORAZ UPRAWDOPODOBNIONYCH PRZYSZŁYCH ZOBOWIĄZAŃ

Kierownik jednostki ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad polityką zarządzania ryzykiem finansowym, w tym w szczególności identyfikację i analizę ryzyk, na które Jednostka jest narażona. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnej weryfikacji, w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Jednostki.

Zarządzanie ryzykiem związanym z instrumentami finansowymi polega przede wszystkim na planowaniu przepływów pieniężnych oraz monitorowaniu zaangażowania własnych środków finansowych. Jednostka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Działalność Jednostki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych

- ryzyko stopy procentowej
- ryzyko kredytowe
- ryzyko płynności

Ryzyko stopy procentowej

Na ryzyko stóp procentowych Jednostka narażona jest w związku z korzystaniem z zewnętrznych źródeł finansowania o stałym i zmiennym oprocentowaniu.

Pozycje oprocentowane według stałej stopy narażają Jednostkę na ryzyko zmiany przepływów pieniężnych w wyniku zmiany rynkowych stóp procentowych i w związku z tym wpływają na wysokość kosztów lub przychodów odsetkowych ujmowanych w wyniku finansowym.

Jednostka minimalizuje ryzyko stopy procentowej poprzez odpowiednie ukształtowanie struktury aktywów i pasywów o zmiennej i stałej stopie procentowej. W ocenie Zarządu poziom i wahania stóp procentowych nie powodował konieczności stosowania instrumentów zabezpieczających ryzyka stopy procentowej.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z należnościami handlowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzytelności z tytułu dostaw i usług, dzięki polityce skutecznego monitorowania i ściągania przeterminowanych należności.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Jednostkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Jednostkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Jednostka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Jednostki. W tym celu Jednostka monitoruje przepływy pieniężne, zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących oraz utrzymuje założone wskaźniki płynności

X. WARTOŚĆ ŻYWNOŚCI PRZEKAZANEJ ORGANIZACJOM POZARZĄDOWYM, Z PRZEZNACZENIEM NA WYKONYWANIE PRZEZ TE ORGANIZACJE ZADAŃ W ZAKRESIE OKREŚLONYM W ART. 2 PKT 2 USTAWY Z DNIA 19 LIPCA 2019 R. O PRZECIWDZIAŁANIU MARNOWANIU ŻYWNOŚCI, LUB KWOTA OPŁATY ZA MARNOWANIE ŻYWNOŚCI, O KTÓREJ MOWA W ART. 5 TEJ USTAWY

Nie dotyczy.

Dyrektor ds. Ekonomicznych
Główny Księgowy

Aleksandra Gapińska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)
08.06.2022 r.

Dyrektor Generalny

Dariusz Madzo
(imię, nazwisko i podpis kierownika
jednostki)

08.06.2022 r.

Opole, 08.06.2022 r.

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: **2021-12-31**

jednostka obliczeniowa: . zł . .

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2021	31.12.2020			31.12.2021	31.12.2020
A	Aktywa trwałe	124 766 217,00	107 718 928,10	A	Kapitał (fundusz) własny	15 698 066,90	14 856 343,77
I	Wartości niematerialne i prawne	153 322,68	80 829,95	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	82 495 072,40	82 495 072,40
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	153 322,68	80 829,95	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	124 612 894,32	107 638 098,15	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	109 472 385,24	87 328 135,20		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 015 489,40	6 015 489,40		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 825 006,34	45 518 793,33	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-67 638 728,63	-67 808 164,50
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 781 346,60	2 847 439,44	VI	Zysk (strata) netto	841 723,13	169 435,87
d)	środki transportu	144 862,06	120 240,20	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	34 705 680,84	32 826 172,83	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	185 939 156,32	146 608 247,40
2	Środki trwałe w budowie	15 140 509,08	20 309 962,95	I	Rezerwy na zobowiązania	38 393 965,00	29 970 189,88
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	33 203 671,62	26 275 392,68
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	18 602 882,88	18 714 134,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	14 600 788,74	7 561 258,68
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	5 190 293,38	3 694 797,20
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	4 402 799,72	2 798 845,72
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	787 493,66	895 951,48
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	75 414 347,02	49 668 518,03
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	73 935 366,49	48 115 272,18
B	Aktywa obrotowe	76 871 006,22	53 745 663,07	a)	kredyty i pożyczki	14 808 813,05	10 158 491,96
I	Zapasy	12 807 755,26	13 456 389,06	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	12 807 755,26	13 456 389,06	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 746 061,05	17 683 060,95
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	27 746 061,05	17 683 060,95
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	44 338 733,86	22 560 109,97	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 187 682,83	7 440 176,17
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	8 178 133,85	6 797 230,65
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	13 014 675,71	6 036 312,45
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	1 478 980,53	1 553 245,85
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	72 130 844,30	66 969 539,49
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	72 130 844,30	66 969 539,49
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	72 130 844,30	66 969 539,49
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	44 338 733,86	22 560 109,97				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	43 405 438,99	21 391 659,66				
	- do 12 miesięcy	43 405 438,99	21 391 659,66				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 252,60	4 419,82			
c)	inne	929 042,27	1 164 030,49			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	19 163 805,07	17 214 471,30			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 163 805,07	17 214 471,30			
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	19 163 805,07	17 214 471,30			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 155 105,01	17 211 966,11			
	- inne środki pieniężne	8 700,06	2 505,19			
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	560 712,03	514 692,74			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	201 637 223,22	161 464 591,17	PASYWA razem (suma poz. A i B)	201 637 223,22	161 464 591,17

Sporządzono dnia: 2022-06-08
 Dyrektor ds. Ekonomicznych
 Główny Księgowy

Aleksandra Gapińska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor Generalny

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

kg

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2021	2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	328 506 731,01	233 316 315,18
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	328 493 500,15	233 305 197,24
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 230,86	11 117,94
B	Koszty działalności operacyjnej	348 308 341,75	233 834 204,68
I	Amortyzacja	17 277 118,96	14 599 498,37
II	Zużycie materiałów i energii	94 383 167,93	63 593 620,62
III	Usługi obce	70 993 021,81	35 564 295,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 410 262,33	1 257 166,37
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	138 367 088,63	98 214 584,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	25 005 011,44	19 748 962,83
	- emerytalne	22 355 389,13	17 567 020,06
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	871 804,01	854 740,67
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	866,64	1 335,15
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-19 801 610,74	-517 889,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	29 502 687,05	11 726 104,06
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	8 880,29
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	29 502 687,05	11 717 223,77
E	Pozostałe koszty operacyjne	8 625 725,53	10 810 975,87
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 171 764,84
III	Inne koszty operacyjne	8 625 725,53	9 639 211,03
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 075 350,78	397 238,69
G	Przychody finansowe	168 376,15	114 527,49
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	168 376,15	114 527,49
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	402 003,80	342 330,31
I	Odsetki, w tym:	402 003,80	342 330,31
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	841 723,13	169 435,87
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	841 723,13	169 435,87

Sporządzono dnia: 2022-06-08

Główny Księgowy

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor Generalny

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Dariusz Madera

19

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2021	2020
A	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto Wynik finansowy z lat ubiegłych	841 723,13	169 435,87
II	Korekty razem	8 592 837,09	-4 568 234,96
1	Amortyzacja	17 277 118,96	14 599 498,37
2	Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5	Zmiany stanu rezerw	8 423 775,12	10 342 543,74
6	Zmiana stanu zapasów	648 633,80	-8 794 042,58
7	Zmiana stanu należności	-21 778 623,89	-6 564 686,31
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	21 095 507,90	-1 050 590,04
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-17 466 099,57	-12 964 165,06
10	Inne korekty(odsetki)	392 524,77	-136 793,08
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	9 434 560,22	-4 398 799,09
B	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	22 581 385,09	29 710 344,97
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	17 608,13
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	zbycie aktywów finansowych	-	-
-	dywidendy i udziały w zyskach	-	-
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
-	odsetki	-	-
-	inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	22 581 385,09	29 692 736,84
II	Wydatki	-34 444 078,71	-26 678 717,94
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-34 444 078,71	-26 678 717,94
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	nabycie aktywów finansowych	-	-
-	udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-11 862 693,62	3 031 627,03
C	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	4 903 101,29	14 714 527,49
1	Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału funduszu założycielskiego	-	-
2	Kredyty i pożyczki	4 899 681,09	14 600 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Wpływy finansowe - odsetki	3 420,20	114 527,49
5	Inne wpływy finansowe	-	-
II	Wydatki	-525 634,12	-1 292 330,31
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Splata kredytów i pożyczek	-249 360,00	-950 000,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8	Wydatki finansowe - odsetki	-276 274,12	-342 330,31
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 377 467,17	13 422 197,18
D	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)	1 949 333,77	12 055 025,12
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 949 333,77	12 055 025,12
-	Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	17 214 471,30	5 159 446,18
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:	19 163 805,07	17 214 471,30
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	18 913 301,57	386 049,30

Sporządzono dnia 08.06.2022 r.

Dyrektor ds. Ekonomicznych
Główny Księgowy

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

Dyrektor Generalny

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)
Dariusz Madera

19

**ZESTAWIENIE ZMIAN
 W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
 sporządzony za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021**

jednostka obliczeniowa zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2021	2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 856 343,77	15 441 830,01
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	-korekty błędów	0,00	-754 922,11
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	14 856 343,77	14 686 907,90
1.	Kapitał (fundusz założycielski) podstawowy na początek okresu	82 495 072,40	82 495 072,40
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz założycielski) podstawowy na koniec okresu	82 495 072,40	82 495 072,40
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie(z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-67 638 728,63	-67 808 164,50
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	169 435,87	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	169 435,87	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	169 435,87	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-67 808 164,50	-67 053 242,39
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	-754 922,11
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-67 808 164,50	-67 808 164,50
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00

	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- korekta rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	- korekta rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
	- strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-67 808 164,50	-67 808 164,50
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-67 638 728,63	-67 808 164,50
6	Wynik netto	841 723,13	169 435,87
a)	zysk netto	841 723,13	169 435,87
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 698 066,90	14 856 343,77
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 698 066,90	14 856 343,77

Sporządzono dnia 08.06.2022 r.

Dyrektor ds. Ekonomicznych
Główny Księgowy

Aleksandra Gapinska

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

Prokurator Generalny

(imię, nazwisko i podpis
kierownika jednostki)

119