

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu
za rok obrotowy 2022**

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: lecznictwa 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 2022 r. do 31 grudnia 2022 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 przeznaczają 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 28.03.2023 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Aleksandra Gajętkę
Data: 2023.03.31 13:52:21 CEST

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



Dokument
podpisany przez
DARIUSZ
MADERA
Data: 2023.03.31
15:06:52 CEST

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

Rektor
Uniwersytetu Opolskiego
prof. dr hab. Marek Masnyk

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: **2022-12-31**

jednostka obliczeniowa: zł.

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		31.12.2022	31.12.2021			31.12.2022	31.12.2021
A	Aktywa trwałe	153 913 008,04	124 766 217,00	A	Kapitał (fundusz) własny	16 762 596,20	15 698 066,90
I	Wartości niematerialne i prawne	911 814,41	153 322,68	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	911 814,41	153 322,68	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	153 001 193,63	124 612 894,32	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	121 462 030,02	109 472 385,24		- 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	70 540 740,40	64 825 006,34	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-66 797 005,50	-67 638 728,63
c)	urządzenia techniczne i maszyny	7 087 793,14	3 781 346,60	VI	Zysk (strata) netto	1 064 529,30	841 723,13
d)	środki transportu	1 354 087,10	144 862,06	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	36 463 919,98	34 705 680,84	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	192 674 220,43	185 939 156,32
2	Środki trwałe w budowie	31 539 163,61	15 140 509,08	I	Rezerwy na zobowiązania	39 011 519,64	38 393 965,00
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	34 372 534,20	33 203 671,62
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	19 451 516,18	18 602 882,88
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	14 921 018,02	14 600 788,74
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	4 638 985,44	5 190 293,38
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	3 896 554,60	4 402 799,72
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	742 430,84	787 493,66
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	61 084 759,64	75 414 347,02
	- 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	59 514 573,68	73 935 366,49
B	Aktywa obrotowe	55 523 808,59	76 871 006,22	a)	kredyty i pożyczki	14 795 034,23	14 808 813,05
I	Zapasy	10 242 816,13	12 807 755,26	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	10 242 816,13	12 807 755,26	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:	22 643 584,75	27 746 061,05
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	22 643 584,75	27 746 061,05
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	36 545 707,57	44 338 733,86	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	10 599 637,95	10 187 682,83
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	8 815 172,57	8 178 133,85
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	2 661 144,18	13 014 675,71
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	1 570 185,96	1 478 980,53
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	92 577 941,15	72 130 844,30
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	92 577 941,15	72 130 844,30
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	92 577 941,15	72 130 844,30
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	36 545 707,57	44 338 733,86				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 348 426,09	43 405 438,99				
	- do 12 miesięcy	35 348 426,09	43 405 438,99				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 554,34	4 252,60			
c)	inne	1 195 727,14	929 042,27			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 483 261,96	19 163 805,07			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 483 261,96	19 163 805,07			
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	8 483 261,96	19 163 805,07			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 345 517,85	19 155 105,01			
	- inne środki pieniężne	1 137 744,11	8 700,06			
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	252 022,93	560 712,03			
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)	209 436 816,63	201 637 223,22			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	209 436 816,63	201 637 223,22

Sporządzono dnia: 2023-03-28

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez:
Aleksandra Madera
Data: 2023.03.28 13:51:24 CEST

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



Dokument podpisany
przez DARIUSZ
MADERA
Data: 2023.03.31
15:05:55 CEST

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

Rektor
Uniwersytetu Opolskiego

prof. dr hab. Marek Masnyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: Zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	329 305 110,14	328 506 731,01
		0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	329 292 871,27	328 493 500,15
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	12 238,87	13 230,86
B	Koszty działalności operacyjnej	347 179 516,81	348 308 341,75
I	Amortyzacja	20 320 334,27	17 277 118,96
II	Zużycie materiałów i energii	95 752 717,18	94 383 167,93
III	Usługi obce	66 307 112,31	70 993 021,81
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 581 175,51	1 410 262,33
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	135 894 548,30	138 367 088,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	26 403 622,98	25 005 011,44
	- emerytalne	23 342 121,28	22 355 389,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	919 163,38	871 804,01
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	842,88	866,64
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-17 874 406,67	-19 801 610,74
D	Pozostałe przychody operacyjne	25 683 322,50	29 502 687,05
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	420 000,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	25 263 322,50	29 502 687,05
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 329 777,21	8 625 725,53
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	131 586,58	0,00
III	Inne koszty operacyjne	6 198 190,63	8 625 725,53
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 479 138,62	1 075 350,78
G	Przychody finansowe	370 060,93	168 376,15
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:	370 060,93	168 376,15
	- 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	784 670,25	402 003,80
I	Odsetki, w tym:	784 670,25	402 003,80
	- 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)	1 064 529,30	841 723,13
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)	1 064 529,30	841 723,13

Sporządzono dnia: 2023-03-28 Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Aleksandra Ciołowska
Data: 2023.03.28 13:52:03 CEST

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

Dyrektor Oddziału
Dariusz Madera

Dokument podpisany przez
DARIUSZ
MADERA
Data: 2023.03.31
15:06:31.CEST

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

Rektor
Uniwersytetu Opolskiego
prof. dr hab. Marek Masnyk

Uniwersytecki Szpital kliniczny w Opolu
 al. W. Witosa 26, 45-401 Opole
 tel 77/452-07-45, fax 77/452-01-23
 REGON 530512391, NIP 7542563619

**ZESTAWIENIE ZMIAN
 W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
 sporządzony za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022**

jednostka obliczeniowa zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2021
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 698 066,90	14 856 343,77
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	-korekty błędów	0,00	0,00
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	15 698 066,90	14 856 343,77
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	-66 797 005,50	-67 638 728,63
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	841 723,13	169 435,87
	- 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	841 723,13	169 435,87
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	841 723,13	169 435,87
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-67 638 728,63	-67 808 164,50
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-67 638 728,63	-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	-67 638 728,63	-67 808 164,50
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-66 797 005,50	-67 638 728,63
6	Wynik netto	1 064 529,30	841 723,13
a)	zysk netto	1 064 529,30	841 723,13
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 762 596,20	15 698 066,90
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 762 596,20	15 698 066,90

Sporządzono dnia 28.03.2023 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Aleksandra Ciołkoska
Data: 2023.03.31 13:52:29 CEST



Dokument
podpisany przez
DARIUSZ
MADERA
Data: 2023.03.31
15:07:00 CEST

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

(imię, nazwisko i podpis
kierownika jednostki)

Rektor
Uniwersytetu Opolskiego

prof. dr hab. Marek Masnyk

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH
 sporządzony za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
 (metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto Wynik finansowy z lat ubiegłych	1 064 529,30	841 723,13
II	Korekty razem	955 653,07	8 592 837,09
1	Amortyzacja	20 320 334,27	17 277 118,96
2	Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5	Zmiany stanu rezerw	617 554,64	8 423 775,12
6	Zmiana stanu zapasów	2 564 939,13	648 633,80
7	Zmiana stanu należności	7 793 026,29	-21 778 623,89
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-14 315 808,56	21 095 507,90
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 141 294,34	-17 466 099,57
10	Inne korekty(odsetki)	116 901,64	392 524,77
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 020 182,37	9 434 560,22
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	37 317 080,29	22 581 385,09
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	420 000,00	-
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	36 897 080,29	22 581 385,09
II	Wydatki	-49 608 566,52	-34 444 078,71
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-49 608 566,52	-34 444 078,71
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	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 291 486,23	-11 862 693,62
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	266 468,02	4 903 101,29
1	Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału funduszu założycielskiego	-	-
2	Kredyty i pożyczki	173 241,18	4 899 681,09
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Wpływy finansowe - odsetki	93 226,84	3 420,20
5	Inne wpływy finansowe	-	-
II	Wydatki	-675 707,27	-525 634,12
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	-187 020,00	-249 360,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8	Wydatki finansowe - odsetki	-488 687,27	-276 274,12
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-409 239,25	4 377 467,17
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-10 680 543,11	1 949 333,77
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-10 680 543,11	1 949 333,77
-	- Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	19 163 805,07	17 214 471,30
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	8 483 261,96	19 163 805,07
-	- o ograniczonej możliwości dysponowania	5 490 101,58	18 913 301,57

Sporządzono dnia 28.03.2023 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
 Aleksandra Masnyka
 Data: 2023.03.31 13:52:13 CEST

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



(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

Dokument podpisany przez
 DARIUSZ
 MADERA
 Data: 2023.03.31
 15:06:41 CEST

Rektor
 Uniwersytetu Opolskiego

prof. dr hab. Marek Masnyk