



POL-TAX 2 Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91
03-982 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku jednostki:

UNIWERSYTECKI SZPITAL KLINICZNY W OPOLU

z siedzibą w Opolu (45-401), aleja Wincentego Witosa 26



POL-TAX 2 Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91
03-982 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

L. Dz. 15-M/29/III/24

Warszawa, dnia 29.03.2024 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania
Dla Rektora Uniwersytetu Opolskiego oraz Rady Społecznej
Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu
Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. („sprawozdanie finansowe”) **Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego** („Szpital”) **z siedzibą w Opolu (45-401), aleja Wincentego Witosa 26**, na które składa się:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **238 139 282,00 zł**
- 3) Rachunek zysków i strat wykazujący za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. zysk netto w wysokości **11 255 319,44 zł**
- 4) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **11 255 319,44 zł**
- 5) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **17 460 912,05 zł**
- 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Szpital przepisami prawa oraz statutem Szpitala;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Szpitala zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm. oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Szpitala zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

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

Inna sprawa

Sprawozdanie finansowe Szpitala za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku zostało zbadane przez działającego w imieniu innej firmy audytorskiej biegłego rewidenta, który wyraził opinię bez zastrzeżeń na temat tego sprawozdania w dniu 31 marca 2023 roku.

Odpowiedzialność Dyrektora Szpitala za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Szpitala zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Szpital przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

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

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

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

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

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

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

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Szpitala;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Szpitala;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Szpitala zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Szpitala do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Szpital zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Anna Makaruk, działający w imieniu POL - TAX 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4090 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dnia 29 marca 2024 roku

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez ANNA
MAKARUK
Data: 2024.03.29 16:05:56 CET

.....
Anna Makaruk
Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 11559

Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie
w imieniu POL - TAX 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
firmy audytorskiej uprawnionej do badania
sprawozdań finansowych nr 4090

ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
03-982 Warszawa



**Uchwała nr 9/2024
Rady Uniwersytetu Opolskiego
z dnia 23 maja 2024 r.**

**w sprawie: zaopiniowania rocznego sprawozdania finansowego
Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu za 2023 r.**

Na podstawie **§ 18 ust. 1 pkt 5** i **§ 118 ust. 1 pkt. 2 lit. a** Statutu Uniwersytetu Opolskiego (Uchwała nr 233/2020-2024 Senatu Uniwersytetu Opolskiego z dnia 28 września 2023 r.) a także na podstawie postanowień **art. 18 ust. 1 pkt 7** ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. *Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce* (Dz. U. z 2023 r., poz. 742 z późn. zm.) **Rada Uniwersytetu Opolskiego** uchwala:

§ 1

1. **Rada Uniwersytetu Opolskiego** – po zapoznaniu się z wnioskiem JM Rektora Uniwersytetu Opolskiego z dnia 21 maja 2024 r. znak 33309.0430.11.2024.KG o zaopiniowanie przez Radę Uniwersytetu Opolskiego sprawozdania finansowego Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu za rok 2023 poddanego rocznemu badaniu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych – **pozytywnie opiniuje roczne sprawozdanie finansowe Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu za rok 2023 objęte przedmiotowym wnioskiem Rektora Uniwersytetu Opolskiego z dnia 21 maja 2024 r. znak 33309.0430.11.2024.KG.**
2. Tak pozytywnie zaopiniowane przez Radę Uniwersytetu Opolskiego roczne sprawozdanie finansowe Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu za rok 2023 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY UNIWERSYTETU OPOLSKIEGO**

Andrzej Drosik

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

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu
za rok obrotowy 2023**

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 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 2 lat,

- Sprzęt komputerowy wraz z urządzeniami peryferyjnymi bez względu na wartość początkową ewidencjonowany został jako środki trwale wyższej wartości.
- Środki trwale 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 zakupu,
- 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 przeznaczany 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 29.03.2024 r.



Signed by /
Podpisano przez:
Katarzyna
Dagmara Mędrala
Date / Data:
2024-03-29 13:35

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

Dokument
podpisany przez
DARIUSZ
MADERA
Data: 2024.03.29
13:40:53 CET

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

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: **2023-12-31**

Jednostka obliczeniowa: . Zł ..

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2023	31.12.2022			31.12.2023	31.12.2022
A	Aktywa trwałe	158 760 751,31	153 913 008,04	A	Kapitał (fundusz) własny	28 017 915,64	16 762 596,20
I	Wartości niematerialne i prawne	382 569,18	911 814,41	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	382 569,18	911 814,41	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	158 378 182,13	153 001 193,63	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	146 656 988,47	121 462 030,02		- 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	81 595 648,73	70 540 740,40	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-65 732 476,20	-66 797 005,50
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10 614 226,82	7 087 793,14	VI	Zysk (strata) netto	11 255 319,44	1 064 529,30
d)	środki transportu	1 407 219,32	1 354 087,10	VII	Odpiły z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	47 024 404,20	36 463 919,98	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	210 121 366,36	192 674 220,43
2	Środki trwałe w budowie	11 721 193,66	31 539 163,61	I	Rezerwy na zobowiązania	60 913 260,53	39 011 619,64
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	44 979 278,63	34 372 534,20
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	22 688 341,24	19 451 516,18
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	22 290 937,39	14 921 018,02
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	5 933 981,90	4 638 985,44
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	5 342 591,42	3 896 554,60
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	591 390,48	742 430,84
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	2 449 239,34	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	2 449 239,34	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 449 239,34	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	58 569 213,86	61 084 759,64
	- 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 rozłożenia 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 rozłożenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	56 826 939,16	59 514 573,68
B	Aktywa obrotowe	79 378 530,69	55 523 808,59	a)	kredyty i pożyczki	618 476,47	14 795 034,23
I	Zapasy	10 690 704,88	10 242 816,13	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	10 690 704,88	10 242 816,13	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:	27 308 228,77	22 643 584,75
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	27 308 228,77	22 643 584,75
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
6	Zalozki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zalozki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	42 017 466,58	36 545 707,57	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	13 997 678,08	10 599 637,95
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	10 497 940,10	8 815 172,57
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	Inne	4 403 616,73	2 661 144,18
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	1 743 274,71	1 570 185,96
b)	Inne	0,00	0,00	IV	Rozłożenia międzyokresowe	98 189 652,63	92 577 941,15
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 rozłożenia międzyokresowe	98 189 652,63	92 577 941,15
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	82 846 998,97	92 577 941,15
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	15 342 653,66	0,00
b)	Inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	42 017 466,58	36 545 707,57				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	40 866 613,13	35 348 426,09				
	- do 12 miesięcy	40 866 613,13	35 348 426,09				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 409,71	1 554,34			
c)	inne	1 142 443,74	1 195 727,14			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	25 944 174,01	8 483 261,96			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 944 174,01	8 483 261,96			
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	25 944 174,01	8 483 261,96			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 932 082,35	7 345 517,85			
	- inne środki pieniężne	12 091,66	1 137 744,11			
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	726 185,22	252 022,93			
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)	238 139 282,00	209 436 816,63	PASYWA razem (suma poz. A i B)	238 139 282,00	209 436 816,63

Sporządzono dnia:

2024-03-29

Signed by /
Podpisano przez:

Katarzyna
Dagmara Mędrala



Date / Data:

(Data i podpis Kierownika Biura Przewodzenia ksiąg rachunkowych)

Dokument
podpisany przez

DARIUSZ
MADERA

Data:
2024.03.29

13-41-05-011

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: Zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2023	2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	414 015 244,20	329 305 110,14
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	414 005 519,14	329 292 871,27
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	9 725,06	12 238,87
B	Koszty działalności operacyjnej	407 289 730,91	347 179 516,81
I	Amortyzacja	21 677 842,38	20 320 334,27
II	Zużycie materiałów i energii	115 399 935,99	95 752 717,18
III	Usługi obce	73 171 120,55	66 307 112,31
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 724 520,60	1 581 175,51
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	162 273 461,54	135 894 548,30
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	32 022 967,80	26 403 622,98
	- emerytalne	14 404 847,45	23 342 121,28
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 019 241,42	919 163,38
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	640,63	842,88
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	6 725 513,29	-17 874 406,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	21 878 893,04	25 683 322,50
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	420 000,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	21 878 893,04	25 263 322,50
E	Pozostałe koszty operacyjne	17 172 889,44	6 329 777,21
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20 354,74	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 640 134,85	131 586,58
III	Inne koszty operacyjne	15 512 399,85	6 198 190,63
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 431 516,89	1 479 138,62
G	Przychody finansowe	705 808,52	370 060,93
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:	705 808,52	370 060,93
	- 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	882 005,97	784 670,25
I	Odsetki, w tym:	882 005,97	784 670,25
	- 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)	11 255 319,44	1 064 529,30
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)	11 255 319,44	1 064 529,30

Sporządzono dnia: 2024-03-29

Signed by /
Podpisano przez:Katarzyna
Dąbrowska-MędralaDate / Data:
2024-03-29 13:36(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)Dokument
podpisany przez
DARIUSZ
MADERA

Data: 2024-03-29

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

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
 sporządzony za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
 (metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2023	2022
A	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto Wynik finansowy z lat ubiegłych	11 255 319,44	1 064 529,30
II	Korekty razem	21 561 913,08	955 653,07
1	Amortyzacja	21 677 842,38	20 320 334,27
2	Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	144 438,02	-
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5	Zmiany stanu rezerw	11 901 740,89	617 554,64
6	Zmiana stanu zapasów	-447 888,75	2 564 939,13
7	Zmiana stanu należności	-5 471 759,01	7 793 026,29
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11 661 011,98	-14 315 808,56
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-17 903 472,43	-16 141 294,34
10	Inne korekty(odsetki)	0,00	116 901,64
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	32 817 232,52	2 020 182,37
B	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	390 500,79	37 317 080,29
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	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	390 500,79	36 897 080,29
II	Wydatki	-25 834 170,09	-49 608 566,52
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-25 834 170,09	-49 608 566,52
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)	-25 443 669,30	-12 291 486,23
C	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	25 342 295,40	266 468,02
1	Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału funduszu założycielskiego	-	-
2	Kredyty i pożyczki	2 992 689,34	173 241,18
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Wpływy finansowe - odsetki	-	93 226,84
5	Inne wpływy finansowe	22 349 606,06	-
II	Wydatki	-15 254 946,57	-675 707,27
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	-14 720 007,76	-187 020,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8	Wydatki finansowe - odsetki	-534 938,81	-488 687,27
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 087 348,83	-409 239,25
D	Przeplwy pieniężne netto razem (A,III+/-B,III+/-C,III)	17 460 912,05	-10 680 543,11
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	17 460 912,05	-10 680 543,11
-	Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	8 483 261,96	19 163 805,07
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	25 944 174,01	8 483 261,96
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	13 643 602,24	5 490 101,58

Sporządzono dnia 29.03.2023 r.



Signed by /
 Podpisano przez:
 Katarzyna
 Dagmara Mędrala
 Date / Data:
 2024-03-29 13:36

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

Dokument
 podpisany przez
 DARIUSZ
 MADERA
 Data:
 2024.03.29

(imię, nazwisko i podpis
 kierownika jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN
 W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
 sporządzony za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.**

jednostka obliczeniowa zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2023	2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 762 596,20	15 698 066,90
	-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	16 762 596,20	15 698 066,90
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	-65 732 476,20	-66 797 005,50
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 064 529,30	841 723,13
	- 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	1 064 529,30	841 723,13
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	1 064 529,30	841 723,13
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-66 797 005,50	-67 638 728,63
	-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	-66 797 005,50	-67 638 728,63
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	-66 797 005,50	-67 638 728,63
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-65 732 476,20	-66 797 005,50
6	Wynik netto	11 255 319,44	1 064 529,30
a)	zysk netto	11 255 319,44	1 064 529,30
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 017 915,64	16 762 596,20
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	28 017 915,64	16 762 596,20

Sporządzono dnia 29.03.2024 r.



Signed by /
Podpisano przez:
Katarzyna
Dagmara Mędrala
Date / Data:
2024-03-29 13:36

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

Dokument
podpisany przez
DARIUSZ
MADERA
Data: 2024.03.29
13:41:42 CET

(imię, nazwisko i podpis
kierownika jednostki)

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
UNIwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu
ZA 2023 ROK.**

LOBJAŚNIENIA 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 z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Nazwa grupy składników majątku trwałego	BO	Przychody			
		Przychody -zakup	Przychody -dary środków trwałych	Zwiększenie wartości	Zwiększenie ze ŚT w budowie
1	2	3	4	5	6
Wartość gruntów	6 015 489,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	104 595 114,86	0,00	0,00	0,00	12 943 917,78
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 676 341,26	0,00	0,00	0,00	1 169 394,51
Kotły i maszyny energetyczne	2 690 858,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12 366 296,21	0,00	0,00	0,00	2 314 274,35
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	656 376,14	0,00	0,00	0,00	582 429,61
Urządzenia techniczne	4 198 497,74	0,00	0,00	0,00	2 706 681,10
Środki transportu	2 477 196,97	0,00	0,00	0,00	294 224,74
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	145 883 832,84				24 831 000,97
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	286 560 003,47	0,00	0,00	0,00	44 841 923,06
Środki trwałe w budowie	31 539 163,61	30 093 567,25	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe niższej wartości, zbiory biblioteczne	25 442 041,25	0,00	0,00	0,00	1 306 469,37
OGÓLEM ŚRODKI TRWAŁE	343 541 208,33	30 093 567,25	0,00	0,00	46 148 392,43
Wartości niematerialne i prawne	5 170 390,74	0,00	0,00	0,00	225 714,64
OGÓLEM AKTYWA TRWAŁE	348 711 599,07	30 093 567,25	0,00	0,00	46 374 107,07

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Rozchody				BZ
	Likwidacje	Przyjęcie ŚT do użytkowania	Zakupy odniesione bezpośrednio w koszty	Protokoły różnic inwentaryzacyjnych	
	6	7	8	9	8
Wartość gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	6 015 489,40
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	117 539 032,61
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	175 696,47	0,00	0,00	0,00	8 670 039,30
Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	2 690 858,05
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	14 680 570,56
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 805,75

Urządzenia techniczne	4 477,20	0,00	0,00	0,00	6 900 701,64
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	2 771 421,71
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00	170 714 833,81
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	180 173,67	0,00	0,00	0,00	331 221 752,86
Środki trwałe w budowie	0,00	46 374 107,07	3 537 430,13	0,00	11 721 193,66
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe niższej wartości, zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	34 160,43	26 714 350,19
OGÓLEM ŚRODKI TRWAŁE	180 173,67	46 374 107,07	3 537 430,13	34 160,43	369 657 296,71
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	5 396 105,38
OGÓLEM AKTYWA TRWAŁE	180 173,67	46 374 107,07	3 537 430,13	34 160,43	375 053 402,09

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 2023	Inne zwiększenia - nadwyżki inwentaryzacyjne	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	35 105 536,27	2 766 216,92	0,00	0,00	37 871 753,19	79 667 279,45
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 625 179,45	271 832,30	0,00	155 341,73	6 741 670,02	1 928 369,28
Kotły i maszyny energetyczne	2 583 176,13	8 797,92	0,00	0,00	2 591 974,05	98 884,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 327 824,62	1 537 372,86	0,00	0,00	8 865 197,48	5 815 373,08
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	613 825,04	42 619,42	0,00	0,00	656 444,46	582 361,29
Urządzenia techniczne	2 299 409,21	488 161,18	0,00	4 477,20	2 783 093,19	4 117 608,45
Środki transportu	1 123 109,87	241 092,52	0,00	0,00	1 364 202,39	1 407 219,32
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	109 419 912,86	14 270 516,75	0,00	0,00	123 690 429,61	47 024 404,20
RAZEM Śr trwałe niższej wartości, zb biblioteczne	165 097 973,45	19 626 609,87	0,00	159 818,93	184 564 764,39	146 656 988,47
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 721 193,66
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM UMORZENIE ŚR TRWAŁYCH	190 540 014,70	20 922 882,51	10 196,73	193 979,36	211 279 114,58	158 378 182,13
Wartości niematerialne i prawne	4 258 576,33	754 959,87	0,00	0,00	5 013 536,20	382 569,18

OGÓLEM AKTYWA TRWAŁE	194 798 591,03	21 677 842,38	10 196,73	193 979,36	216 292 650,78	158 760 751,31
----------------------	----------------	---------------	-----------	------------	----------------	----------------

Informacja o nakładach na środki trwałe w budowie w roku obrotowym

Nazwa	Nakłady na początek roku obrotowego	Nakłady roku obrotowego środki trwałe wyższej wartości, inwestycje rozpoczęte	Nakłady roku obrotowego środki trwałe niższej wartości, WNIP	Środki trwałe przyjęte do użytkowania	Zakupy odniesione bezpośrednio w koszty	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	195 090,30	9 390 355,47	1 973 879,45	8 809 182,23	-951 496,93	3 701 639,92
Projekt: Oddział Okulistyki	0,00	16 315,40	0,00		16 315,40	0,00
Projekt: Wieloperacyjny projekt modernizacji energetycznej USK	35 670,00	0,00	0,00	0,00		35 670,00
Projekt: Centrum badań i innowacji w chorobach cywilizacyjnych	29 125 577,35	1 862 511,02	0,00	29 778 234,51	1 209 853,86	0,00
Program Zdrowotny: Zmień styl życia i sięgnij po zdrowie	0,00	259 123,05	0,00	0,00	259 123,05	0,00
Program Zdrowotny: Ćwicz i żyj zdrowo	0,00	23 333,38	0,00	0,00	23 333,38	0,00
Projekt: Opolskie wspiera szpitale w walce z COVID-19	0,00	832 918,80	0,00	0,00	832 918,80	0,00
Projekt: Terapia nerkozastępcza - NephroD	0,00	383 351,96	0,00	5 363,98	377 987,98	0,00
Projekt: USK przyjazny pacjentom ze szczególnymi potrzebami	0,00	290 862,23	0,00	16 839,59	274 022,64	0,00
Projekt na Tworzenie i Rozwój Centrum Wsparcia Badań Klinicznych	0,00	940 880,22	0,00	296 953,98	643 926,24	0,00
Likwidacja indywidualnych źródeł ciepła	802 876,72	9 453 477,61	0,00	2 803 398,59	0,00	7 452 955,74
Projekt: "Niwelowanie skutków pandemii Covid-19"	79 950,00	0,00	0,00	0,00	79 950,00	0,00
Projekt: "Opolskie przeciw Covid-19"	0,00	661 752,72	0,00	0,00	661 752,72	0,00
Projekt: "Dotacja celowana na zakupy inwestycyjne - USG, TK, RTG"	1 299 999,24	199 998,00	0,00	1 499 997,24	0,00	0,00
Projekt: ABM Colstent Study	0,00	54 784,00	0,00	0,00	54 784,00	0,00
Projekt: Finansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0,00	672 470,52	0,00	643 073,52	29 397,00	0,00
Program Transplantacyjny - zakup sprzętu i aparatury	0,00	876 424,13	0,00	876 424,13	0,00	0,00
Dotacja celowa - zakup aparatury/sprzętu medycznego - MZ	0,00	2 175 567,30	0,00	1 644 639,30	0,00	530 928,00
Projekt na tworzenie i rozwój Regionalnych Centrów Medycyny Cyfrowej	0,00	10 041,72	0,00	0,00	10 041,72	0,00
Projekt Horyzont	0,00	15 520,27	0,00	0,00	15 520,27	0,00
RAZEM	31 539 163,61	28 119 687,80	1 973 879,45	46 374 107,07	3 537 430,13	11 721 193,66

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

- nie wystąpiły.

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

- nie wystąpiły

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

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

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów dzierżawy, użyczenia, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Wartość
Umowy dzierżawy	10 596 648,82
Umowy użyczenia	9 388 283,52
Umowa leasingu	78 000,00
Razem	20 062 932,34

6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują. - nie wystąpiły.

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

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia (rozwiązanie)	Stan na koniec roku obrotowego
Razem aktualizacja należności z tytułu dostaw	3 107 536,85	721 046,99	45 600,88	3 782 982,96
w tym:				
Należności z tytułu czynszu, opłat za telefon i inne	307 706,79	25 289,89	8 376,57	324 611,02
Radioel W. Wiśniewski Opole	244 691,23	0,00	0,00	244 691,23
Należności z tytułu usług socjalno bytowych	33 111,06	0,00	0,00	33 111,06
PII U. "Solo" Z. Dobrowolski	31 060,78	0,00	0,00	31 060,78
Inne	2 490 966,99	695 766,19	37 224,31	3 149 508,87

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subszybowanych akcji, w tym nprzywilejowanych.

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

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

- nie dotyczy

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok 2023.

- rozliczenie straty z lat ubiegłych

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia (utworzenie rezerwy)	Zmniejszenia (wykorzystanie)	Zmniejszenia (rozwiązanie)	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy długoterminowe ogółem:	23 348 070,78	5 655 294,07	0,00	972 432,19	29 975 797,04
- na świadczenia pracownicze	19 451 516,18	3 236 825,06	0,00	0,00	22 688 341,24
- na sprawy sądowe	3 896 554,60	2 418 469,01	0,00	972 432,19	5 342 591,42
Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	15 663 448,86	8 990 252,47	1 620 000,00	151 373,46	22 882 327,87
- na świadczenia pracownicze	14 921 018,02	8 989 919,37	1 620 000,00		22 290 937,39
- pozostałe rezerwy (sprawy sporne kontrahenci)	742 430,84	333,10		151 373,46	591 390,48
Ogółem rezerwy	39 011 519,64	14 645 546,54	1 620 000,00	1 123 805,65	50 913 260,53

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

Zobowiązania wobec		Okres wymagalności				Razem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
I. Jednostek powiązanych	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00