



## **SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku jednostki:

**SZPITALA SPECJALISTYCZNEGO IM. EDMUNDA BIERNACKIEGO  
W MIELCU**

Z siedzibą w Mielcu (39-300) przy ulicy Żeromskiego 22

Mielec, kwiecień 2022



## SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Dla Zarządu Powiatu Mieleckiego

### Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

#### *Opinia*

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Szpitala Specjalistycznego im. E. Biernackiego w Mielcu z siedzibą w (39-300), przy ul. Żeromskiego 22, które zawiera bilans na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok zakończony w tym dniu oraz 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 2021 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn.zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Szpital przepisami prawa oraz umową 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. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2020 r. poz. 1415, 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.



### ***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 oraz wyniku finansowego Szpitala zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor Szpitala 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 Zarząd Powiatu Mieleckiego 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 zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej 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 wnioski 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 Jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;

oceniaamy 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 Stefan Boguszewski.

Działający w imieniu Biura Audytorskiego PROWIZJA Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Fatimska 41a, 31-831 Kraków, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2474, w którego imieniu kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Stefan  
Boguszewski

Elektronicznie podpisany przez  
Stefan Boguszewski  
Data: 2022.04.22 15:02:43  
+02'00'

---

Stefan Boguszewski, Nr w rejestrze 272

Kraków; 22 kwietnia 2022 roku

**W p r o w a d z e n i e**  
**do sprawozdania finansowego**  
**Szpitala Specjalistycznego im. Edmunda Biernackiego w Mielcu**  
**sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku**

1. Szpital Specjalistycznego im. Edmunda Biernackiego w Mielcu zarejestrowany jest w Krajowym Rejestrze Sądowym przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie pod numerem KRS 0000002538 – jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej.
2. Siedziba mieści się przy ul. Żeromskiego 22, 39-300 Mielec
3. Przedmiotem działalności jest:  
    Udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia,
4. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
6. Wskazanie zastosowanych uproszczeń (przewidzianych dla jednostek małych).
7. Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi corocznego badania na podstawie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.
8. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności. Występujące trudności finansowe i powstała strata nie może być podstawą do zaprzestania działalności szpitala, ponieważ istnienie szpitala uzasadnione jest celami i zadaniami statutowymi, dla których został utworzony.
9. Zgodnie z art. 6 prawo upadłościowe nie można ogłosić upadłości publicznych samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej.
10. Podstawowym źródłem uzyskania przychodów są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia.

11. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Nr 56/2015 z dnia 31-12-2015 roku:

- a. zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- b. zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- c. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym zakładowy plan kont,
- d. wykaz ksiąg rachunkowych,
- e. dokumentację systemu przetwarzania danych,
- f. system ochrony danych i ich zbiorów.

12. Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

13. Jednostka przyjęła następujące zasady rachunkowości;

- a) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Wycena przychodu zapasów dokonywana jest w cenach zakupu brutto, a do wyceny rozchodu rzeczowych składników obrotowych stosowana jest metoda FIFO.
- b) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:
  - środków trwałych o niskiej wartości jednostkowej, nie przekraczającej 3 500 zł nie zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych pełnej wartości w miesiącu przyjęcia do używania i prowadzi ewidencję pozabilansową,
  - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do

ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową z uwzględnieniem przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

c) Jednostka stosuje zasadę ciągłości (art. 5 ust.1 ustawy o rachunkowości):

- operacje gospodarcze są grupowane według jednolitej metody w kolejnych latach obrotowych,
- ustala wynik finansowy oraz sporządza sprawozdania tak, aby za kolejne lata informacje były porównywalne.

d) Rachunek zysków i strat sporządzony jest w „wariancie porównawczym” a rachunek przepływów pieniężnych wykonywany jest metodą pośrednią.

e) Inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości w drodze:

- spisów ilości z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych,
- otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki.

Imię i nazwisko  
osoby sporządzającej

Imię i nazwisko oraz podpis  
kierownika jednostki

Mielec, 28-03-2022 r.

**Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)**  
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021

Wiersz	Wyszczególnienie	31-12-2021	31.12.2020 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>191 227 717,36</b>	<b>135 485 550,95</b>
	<i>– od jednostek powiązanych</i>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	194 213 896,61	140 342 442,97
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)	-2 986 179,25	-4 856 892,02
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>205 987 017,40</b>	<b>147 070 611,56</b>
I.	Amortyzacja	6 198 608,04	6 046 757,89
II.	Zużycie materiałów i energii	34 709 017,82	26 548 448,59
III.	Usługi obce	58 207 498,95	40 725 971,75
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	359 003,03	439 899,78
	<i>– podatek akcyzowy</i>		
V.	Wynagrodzenia	87 617 151,81	60 546 452,66
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	18 424 368,69	12 351 830,37
	<i>- emerytalne</i>	9 103 049,45	6 908 124,81
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	471 369,06	411 250,52
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-14 759 300,04</b>	<b>-11 585 060,61</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8 644 027,05</b>	<b>11 622 012,96</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	5 107 276,00	6 043 029,09
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	326 193,21	286 947,17
IV.	Inne przychody operacyjne	3 210 557,84	5 292 036,70
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 120 911,57</b>	<b>4 999 451,98</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	375 095,14	326 193,21
III.	Inne koszty operacyjne	1 745 816,43	4 673 258,77
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-8 236 184,56</b>	<b>-4 962 499,63</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>73 180,48</b>	<b>107 714,98</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	<i>– od jednostek powiązanych</i>		
II.	Odsetki, w tym:	73 180,48	107 714,98
	<i>– od jednostek powiązanych</i>		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>457 633,02</b>	<b>638 162,68</b>
I.	Odsetki, w tym:	457 633,02	638 162,68
	<i>– dla jednostek powiązanych</i>		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>	<b>-8 620 637,10</b>	<b>-5 492 947,33</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>18 298,00</b>	<b>28 249,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysk (zwiększenia straty)</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>-8 638 935,10</b>	<b>-5 521 196,33</b>

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez EKONOMICZNE BIURO KONTROLI  
Data: 2022.01.31 11:54:17  
CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
JAROSŁAW WALENDO  
Data: 2022.01.31 11:58:03  
CEST



## Bilans na dzień 31 grudzień 2021 r.

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2021 r.	31.12.2020 r.
1	2	3	4
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>70 948 389,17</b>	<b>73 472 514,20</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>47 893,05</b>	<b>3 928,17</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	47 893,05	3 928,17
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>70 900 496,12</b>	<b>73 468 586,03</b>
1	Środki trwałe	70 245 090,62	73 198 293,53
	<i>a) grunty</i>	<i>302 931,01</i>	<i>302 931,01</i>
	<i>b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>62 599 599,18</i>	<i>63 111 488,71</i>
	<i>c) urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>958 455,04</i>	<i>936 407,24</i>
	<i>d) środki transportu</i>	<i>241 936,20</i>	<i>289 863,50</i>
	<i>e) inne środki trwałe</i>	<i>6 142 169,19</i>	<i>8 557 603,07</i>
2	Środki trwałe w budowie	655 405,50	270 292,50
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>23 846 401,95</b>	<b>26 309 713,63</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>4 095 608,84</b>	<b>4 635 390,09</b>
1	Materiały	4 095 608,84	4 635 390,09
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>19 077 150,49</b>	<b>20 440 195,06</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>- do 12 miesięcy</i>		
	<i>- powyżej 12 miesięcy</i>		
	<i>b) inne</i>		

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2021 r.	31.12.2020 r.
1	2	3	4
<b>AKTYWA</b>			
2	Należności od pozostałych jednostek	19 077 150,49	20 440 195,06
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	18 755 671,55	20 073 611,70
	- do 12 miesięcy	18 755 671,55	20 073 611,70
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	261 011,04	268 602,70
	c) inne	60 467,90	97 980,66
	d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>242 513,78</b>	<b>672 279,10</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	242 513,78	672 279,10
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	242 513,78	672 279,10
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	242 513,78	672 279,10
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>431 128,84</b>	<b>561 849,38</b>
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>94 794 791,12</b>	<b>99 782 227,83</b>

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2021 r.	31.12.2020 r.
1	2	3	4
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-19 360 775,04</b>	<b>-10 721 839,94</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>60 680 028,54</b>	<b>60 680 028,54</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>		
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>1 641 478,05</b>	<b>1 641 478,05</b>
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-73 043 346,53</b>	<b>-67 522 150,20</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-8 638 935,10</b>	<b>-5 521 196,33</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>114 155 566,16</b>	<b>110 504 067,77</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>19 100 660,90</b>	<b>16 113 525,81</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	19 092 050,14	16 108 099,87
	- długoterminowa	16 367 351,39	11 692 537,78
	- krótkoterminowa	2 724 698,75	4 415 562,09
3	Pozostałe rezerwy	8 610,76	5 425,94
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	8 610,76	5 425,94
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>4 452 519,60</b>	<b>9 092 242,33</b>
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	4 452 519,60	9 092 242,33
	a) kredyty i pożyczki	3 532 333,78	4 333 333,70
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	920 185,82	4 758 908,63
	d) inne		
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>39 081 375,10</b>	<b>31 554 063,17</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2021 r.	31.12.2020 r.
1	2	3	4
<b>PASYWA</b>			
3	Wobec pozostałych jednostek	38 977 687,53	31 402 453,59
	a) kredyty i pożyczki	4 196 635,77	799 999,92
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	18 230 331,07	14 508 083,69
	- do 12 miesięcy	18 230 331,07	14 508 083,69
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ZUS i innych świadczeń	11 471 037,85	10 089 878,16
	h) z tytułu wynagrodzeń	4 579 875,73	5 396 871,16
	i) inne	499 807,11	607 620,66
4	Fundusze specjalne	103 687,57	151 609,58
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>51 521 010,56</b>	<b>53 744 236,46</b>
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	51 521 010,56	53 744 236,46
	- długoterminowe	46 413 734,56	47 631 249,54
	- krótkoterminowe	5 107 276,00	6 112 986,92
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>94 794 791,12</b>	<b>99 782 227,83</b>

Data sporządzenia; Mielec, dnia 25 marca 2022 roku

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
EWA KIELIŃSKA  
Data: 2022.03.31 11:52:10 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez JAROSŁAW  
KOLENDO  
Data: 2022.03.31 11:55:50 CEST

## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES

od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021r.

(METODA POŚREDNIA)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2020
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>4 545 475,40</b>	<b>1 735 769,18</b>
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-8 638 935,10</b>	<b>-5 521 196,33</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>13 184 410,50</b>	<b>7 256 965,51</b>
1.	Amortyzacja	6 198 608,04	6 046 757,89
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	2 987 135,09	2 807 525,47
6.	Zmiana stanu zapasów	539 781,25	-2 081 038,53
7.	Zmiana stanu należności	1 363 044,57	-6 970 790,03
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 319 067,45	5 613 126,51
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 223 225,90	1 841 384,20
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>4 545 475,40</b>	<b>1 735 769,18</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-3 245 137,70</b>	<b>-4 787 790,64</b>
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	-odsetki	0,00	0,00
	-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>3 245 137,70</b>	<b>4 787 790,64</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 245 137,70	4 787 790,64
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-3 245 137,70</b>	<b>-4 787 790,64</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-1 730 103,02</b>	<b>3 384 370,70</b>
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>5 805 106,80</b>	<b>7 414 016,95</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	3 361 843,10	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	2 443 263,70	7 414 016,95
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>7 535 209,82</b>	<b>4 029 646,25</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	7 077 576,80	3 391 483,57
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	457 633,02	638 162,68
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1 730 103,02</b>	<b>3 384 370,70</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-429 765,32</b>	<b>332 349,24</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-429 765,32</b>	<b>332 349,24</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>672 279,10</b>	<b>339 929,86</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>242 513,78</b>	<b>672 279,10</b>
	-o ograniczonej możliwości dysponowania	50 058,57	74 361,58

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez EWA KIEŁBASA  
Data: 2022.03.31 11:53:34 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez JAROSŁAW GLENDO  
Data: 2022.03.31 11:57:35 CEST

## Zestawienie zmian w kapitale ( funduszu) własnym w 2021 roku

W Y S Z C Z E G Ó L N I E N I E	2021	2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-10 721 839,94</b>	<b>-11 436 945,99</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	-10 721 839,94	-11 436 945,99
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>60 680 028,54</b>	<b>60 680 028,54</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	60 680 028,54	60 680 028,54
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>1 641 478,05</b>	<b>1 641 478,05</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 641 478,05	1 641 478,05
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-67 522 150,20	-61 678 658,97
- 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	-67 522 150,20	-61 678 658,97
a) zwiększenie (z tytułu)	-5 521 196,33	-12 079 793,61
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-5 521 196,33	-12 079 793,61
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-6 236 302,38
	0,00	-6 236 302,38
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-73 043 346,53	-67 522 150,20
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-73 043 346,53	-67 522 150,20
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-8 638 935,10</b>	<b>-5 521 196,33</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-8 638 935,10	-5 521 196,33
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-19 360 775,04</b>	<b>-10 721 839,94</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Mielec, dnia 25 marca 2022 roku

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez EWA KIEŁBASA

Data: 2022.03.25 11:54:45 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez JAROSŁAWA WITKOWSKIEGO

Data: 2022.03.25 11:58:30 CEST

## **INFORMACJA DODATKOWA**

**do sprawozdania finansowego**

**Szpitala Specjalistycznego im Edmunda Biernackiego w Mielcu**

**sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku**

### **1. Objasnienia do bilansu**

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

Majątek trwały ujęty w sprawozdaniu finansowym (bilansie) wyceniany jest wg cen zakupu, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, z zastosowaniem stawek zgodnych z przepisami podatkowymi.

Jednostka przyjęła zasadę amortyzowania niskocennych składników majątku trwałego w 100% z chwilą oddania do użytku.

**Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych**

Grupa	Opis	Konto księgowe	BO	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na 31.12.2021
				z tyt. nabycia	Aktywacja wartości	z tytułu darowizny	Aktualizacja wartości	Sprzedaż, Likwidacja	Przebieżczenie wewnętrzne		
<b>0</b>	GRUNTY	010-00	<b>302 931,01</b>								<b>302 931,01</b>
<b>1</b>	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO	010-01	<b>95 424 726,92</b>	1 655 596,46					7 818,98		<b>97 072 504,4</b>
<b>2</b>	OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	010-02	<b>9 239 186,28</b>	513 085,63							<b>9 752 271,91</b>
<b>3</b>	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	010-03	<b>695 203,80</b>								<b>695 203,8</b>
<b>4</b>	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	010-04	<b>4 905 834,51</b>	61 039,95		47 357,62			429 603,2		<b>4 584 628,88</b>
<b>5</b>	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	010-05	<b>526 353,39</b>						4 068,7		<b>522 284,69</b>
<b>6</b>	URZĄDZENIA TECHNICZNE	010-06	<b>5 429 666,66</b>	173 725,20					3 782		<b>5 599 609,86</b>
<b>7</b>	ŚRODKI TRANSPORTU	010-07	<b>974 346,39</b>						7 216,94		<b>967 129,45</b>
<b>8</b>	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEKSUJĄ NIESKLASYFIKOWANE	010-08	<b>36 724 546,58</b>	589 813,19		202 472,37			1 748 795,73		<b>35 768 036,41</b>
<b>9</b>	INWENTARZ ŻYWI										
	<b>Razem środki trwałe</b>		<b>154 222 795,54</b>	<b>2 993 260,43</b>		<b>249 829,99</b>			<b>2 201 285,55</b>		<b>155 264 600,41</b>



Grupa	Opis	Konto księgowe	BO	Zwiększenia			Zmniejszenia		Aktualizacja wartości umorzenia	Stan na 31.12.2021
				Bieżąca amortyzacja	Z innych tytułów	z tytułu darowizny	Rozchód	Inne		
0	GRUNTY									
1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁ-DZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO	070-01	36 300 876,73	2 330 718,73				3 876,89		38 627 718,57
2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	070-02	5 251 547,76	345 910,80						5 597 458,56
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	070-03	695 203,8							695 203,80
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	070-04	4 550 479,38	173 590,85				429 603,2		4 294 467,03
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	070-05	520 304,40	1 104,60				4 068,7		517 340,30
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	070-06	4 854 663,54	85 379,52				3 782		4 936 261,06
7	ŚRODKI TRANSPORTU	070-07	684 482,89	47 927,30				7 216,94		725 193,25
8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEKSZ NIESKLASYFIKOWANE	070-08	28 166 943,51	3 203 928,13				1 745 004,42		29 625 867,22
9	INWENTARZ ŻYWI									
	<b>Razem środki trwałe</b>		<b>81 024 502,01</b>	<b>6 188 559,93</b>				<b>2 193 552,15</b>		<b>85 019 509,79</b>

### Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Opis	Konto księgowe	BO	Zwiększenia			Zmniejszenia		Stan na 31.12.2021
			z tyt. nabycia	Aktualizacja wartości	z tytułu darowizny	Aktualizacja wartości	Sprzedaz, Likwidacja	

Wartości niematerialne i prawne	020	2 405 701,85	54 012,99			3 404,36		2 456 310,48
<b>Razem</b>		<b>2 405 701,85</b>	<b>54 012,99</b>			<b>3 404,36</b>		<b>2 456 310,48</b>

Opis	Konto księgowe	BO	Zwiększenia			Zmniejszenia		Aktualizacja wartości umorzenia	Stan na 31.12.2021
			Bieżąca amortyzacja	Z innych tytułów	z tytułu darowizny	Rozchód	Inne		
Wartości niematerialne i prawne	075	2 401 773,68	10 048,11				3404,36		2 408 417,43
<b>Razem</b>		<b>2 401 773,68</b>	<b>10 048,11</b>				<b>3 404,36</b>		<b>2 408 417,43</b>

**Nota 3 Zmiany stanu inwestycji długoterminowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Konto księgowe	BO	Zwiększenia			Zmniejszenia		Stan na 31.12.2021
				z tyt. nabycia	Aktualizacja wartości	Inne	Aktualizacja wartości	Sprzedaz	
	<b>brak</b>								

**1.2 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych w tym odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe, długoterminowe aktywa finansowe.**

**Nota 4 Odpisy aktualizujące wartości długoterminowe aktywa niefinansowe**

Nie dotyczy

**Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Nie dotyczy

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

**Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy**

Nie dotyczy

**1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostkę**

Jednostka użytkuje stanowiące własność (podać) następujące nieruchomości:

**Nota 7 Grunty użytkowane wieczysto**

Lp.	Lokalizacja	Nr księgi wieczystej	Powierzchnia Działki w m2	Wartość ewidencyjna gruntów w zł.
1.	Mielec	6936/2000	57789	302 931,01
2				
3				

Aktem notarialnym Nr 6936/2000 z dn.19-12-2000 r. Powiat Mielecki przekazał szpitalowi w nieodpłatne użytkowanie nieruchomości tzn. budynki i budowle oraz grunty z nimi związane.

**1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

**Nota 8 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)**

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Budynki i Budowle				
Maszyny i urządzenia				

Środki transportu	0,00			
Inne	4 631 355,26	927 966,70	976 879,04	4 582 442,92
<b>Razem</b>	<b>4 631 355,26</b>	<b>927 966,70</b>	<b>976 879,04</b>	<b>4 582 442,92</b>

**1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.**

**Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa**

Nie dotyczy

**1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności.**

**Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Tytuł	Dane za 2021 r.						Wartość netto należności
		Wartość brutto należności	Odpisy aktualizujące				BZ	
			BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie		
I	Należności od pozostałych jednostek, z tego:							
1.	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:							
a)	-do 12 miesięcy							
b)	-powyżej 12 miesięcy							
II	inne							
III	dochodzone na drodze sądowej							
	<b>Razem</b>							

**1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.**

**Nota 11 Struktura własności kapitału podstawowego na dzień ...**

Nie dotyczy

**Nota 12 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego**

Nie dotyczy

**1.9. 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.**

**Nota 13 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego**

**Nota 14 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny**

Jednostka sporządza sprawozdanie „Zestawienie zmian w kapitale własnym”

**1.10. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty za rok obrotowy:**

**Nota 15 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy**

**Nota 16 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy**

Treść	Kwota w zł
Nierozliczona strata z lat ubiegłych (obejmuje także skutki korekt błędu podstawowego)	73 043 346,53
Strata netto za rok 2021	8 638 935,10
Zgodnie z art. 59 UDL pokrycie straty ponad wartość amortyzacji przez organ założycielski	2 440 327,06
Strata netto do rozliczenia	6 198 608,04
Niepokryta strata do rozliczenia w latach następnych	79 241 954,57

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

## Nota 17 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy na zobowiązania	16 113 525,81	9 435 217,15	6 448 082,06		19 100 660,90
<b>1. Długoterminowe</b>	<b>11 692 537,78</b>	<b>7 399 512,36</b>	<b>2 724 698,75</b>		<b>16 367 351,39</b>
- nagrody jubileuszowe	6 464 578,56	3 683 223,05	1 380 274,05		8 767 527,56
- odprawy emerytalne	5 227 959,22	3 716 289,31	1 344 424,70		7 599 823,83
<b>2. Krótkoterminowe</b>	<b>4 415 562,09</b>	<b>2 027 094,03</b>	<b>3 717 957,37</b>		<b>2 724 698,75</b>
- nagrody jubileuszowe	1 395 290,97	1 296 168,28	1 311 185,20		1 380 274,05
- odprawy emerytalne	1 033 211,40	730 925,75	419 712,45		1 344 424,70
- na wynagrodzenia	1 987 059,72	0,00	1 987 059,72	0	0,00
<b>3. Pozostałe rezerwy</b>	<b>5 425,94</b>	<b>8 610,76</b>	<b>5 425,94</b>		<b>8 610,76</b>
-długoterminowe	0,00		0,00		0,00
- krótkoterminowe	5 425,94	8610,76	5425,94		8610,76

## Nota 18 Odroczony podatek dochodowy

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

**Nota 19 Zobowiązania według okresów wymagalności**

	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na								BO	BZ
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4 +6+8)	(3+5 +7+9)
1. Zobowiązania										
- z tytułu										
- inne										
2. Zobowiązania										
- z tytułu										
- inne										
3. Zobowiązania wobec										
- kredyty	799 999,92	799 999,92	1 599 999,84	1 599 999,84	1 599 999,84	1 599 999,84	1 132 334,10	332 333,75	5 133 333,62	4 333 333,70
- z tytułu										
- inne zobowiązania	4 233 576,88	5 592 536,51	3 334 091,37	920 542,82					8 992 485,51	6 512 722,33
- z tytułu										
- zaliczki otrzymane										
- zobowiązania										
- z tytułu										
- z tytułu										
- inne										
4. Fundusze										
- zakładowe										
- inne										
<b>Razem</b>	<b>5 033 576,80</b>	<b>6 392 536,43</b>	<b>4 934 091,21</b>	<b>2 520 542,66</b>	<b>1 599 999,84</b>	<b>1 599 999,84</b>	<b>1 132 334,10</b>	<b>332 333,75</b>	<b>14 125 819,13</b>	<b>10 846 056,03</b>

### 1.13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń:

Nota 20 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Nie dotyczy

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie :

Nota 21 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Nota 22 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020r.	Stan na 31.12.2021r.
1	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów w tym:	561 849,38	431 128,84
	Opłacona z góry (za następny rok ) prenumerata czasopism i innych publikacji	396,00	396
	Opłacone z góry ( za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe	224 323,77	226 320,71
	Sprzęt- naprawa	13 345,5	0
	Koszt leczenia pacjentów na przełomie roku	4 231,11	2 002,13
	ZUS Prolongata	319 553,00	202 410,00
2	Ogółem bierne rozliczenia międzykresowe przychodów i kosztów w tym:	51 823 743,42	50 867 413,48
	Darowizna środków trwałych	591 345,16	672 477,88
	Dotacja na lądowisko	1 822 059,82	1 706 246,14
	Dotacja Ministerstwo Zdrowia	17 806,99	0
	Dotacje – oddział zakaźny	3 514 958,00	3 392 018,24
	Niezamortyzowana wartość środków trwałych	26 062 645,32	25 011 015,13
	Sprzęt medyczny – dofinansowany darowizną pieniężną	764 118,14	625 792,95
	Dotacje Powiat Mielecki	6 280 923,30	5 398 172,14
	Powiat Mielecki nieodpłatne przekazanie Sg C	1 011 767,11	984 422,11
	Dotacja Gmina Miejska	483 127,08	219 481,36
	Urząd Wojewódzki – dotacja SOR	46 801,44	23 401,92
	Projekt UE - SOR	943 965,91	634 788,31
	Projekt UE - BLOK	8 195 781,44	7 382 264,84
	Powiat Mielecki nieodpłatne przekazanie drogi	972 139,07	892 054,31
	Powiat Mielecki- modernizacja O. Gin-poł	1 116 304,64	1 088 221,40
	Powiat Mielecki – Modernizacja Infra. Energetycznej		2 359 369,07
	Dotacja Marszałek Podkarpacki		440 834,12
	Dotacja NFZ TOPSOR		36 853,56

**1.15. Powiązanie między pozycjami sprawozdania finansowego w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu. Podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.**

**Nota 23 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania**

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Należności od pozostałych jednostek z tytułu udzielonej pożyczki	24-0/1		A.IV.3 lit. c)	
			B.III.1 lit. b)	
Rozliczenia międzykresowe kosztów	64-0		A.V.2	
			B.IV	
<b>Razem</b>				



**Nota 24 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania**

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	13-4/1		B.II.3 lit. a)	
			B.III.3 lit. a)	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki	24-0/1		B.II.3 lit. a)	
			B.III.3 lit. a)	
Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki	24-0/2		B.II.1	
			B.III.1 lit. b)	
Razem				

**1.16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;**

**Nota 25 Wykaz zobowiązań warunkowych****Nota 26 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku**

Zobowiązania warunkowe na kwotę **4 462 492,86** zł dotyczą spraw prowadzonych przeciwko Szpitalowi o zapłatę, w związku z działalnością leczniczą:

1. Sprawa z powództwa R.R. o zapłatę 753 940,86 zł, sygn. akt II C 857/16, sprawa w toku, wyrok Sądu I instancji. Ubezpieczyciel PZU.
2. Sprawa z powództwa P.K. o zapłatę 2 504 752,40 zł, sygn. akt I Nc 759/18, sprawa w toku, brak wyroku Sądu I instancji. Ubezpieczyciel Allianz.
3. Sprawa z powództwa U.J. o zapłatę 1 012 000,00 zł, sygn. akt I Nc 303/15, sprawa w toku, brak wyroku Sądu I instancji. Ubezpieczyciel PZU.
4. Sprawa z powództwa B.C. o zapłatę 70 000,00 zł, sygn. akt VII C 146/19, sprawa w toku, brak wyroku Sądu I instancji. Ubezpieczyciel PZU
5. SINMED o zapłatę V GC 198/21 na dzień 31.12.2021 była w toku . Sprawa umorzona na korzyść Szpitala.
6. Sprawa z powództwa A.K.IV P5/22 pracownika o dodatek Covid – kwota 5 000,00 . nieprawomocne.
7. Sprawa z powództwa A.G. zapłatę 116 800,00, sygn. akt I C 931/21, sprawa w toku przed I rozprawą.

Wykaz spraw z powództwa Szpitala Specjalistycznego im. E. Biernackiego z/s w Mielcu, stan na 31.12.2021r.:

1. Ł.D., sprawa zawisła przed SR Nowy Sącz,( Ł.D. to brat pracownicy Szpitala- nw. A. S., który otrzymał niezasadnie przelew), 4.680,00 zł tytułem zwrotu nienależnie otrzymanego świadczenia Sprawa w toku, wyrok I instancji zasądający dla Szpitala w całości 4.680,00 zł
2. Ł.D., sprawa zawisła przed SR Nowy Sącz, 15.000,00 zł tytułem zwrotu nienależnie otrzymanego świadczenia, Sprawa w toku, brak wyroku I instancji
3. L.K., sygn. akt. IV P 35/20, sprawa p-ko byłemu pracownikowi Szpitala Wps: 60.000,00 zł tytułem szkody jaką poniósł Szpital, Sprawa w toku, przed Sądem I instancji
4. A. S, pracownik szpitala kwota 4.680,00 zł tytułem zwrotu nienależnie otrzymanego świadczenia, Sprawa zawieszona.

Większość spraw dotyczy lekarzy kontraktowych, którzy posiadają polisy obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotu wykonującego działalność leczniczą indywidualnej praktyki lekarskiej, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2011 r. (Dz.U.2011 nr 293 poz.1729).

Opinia prawna w zakresie zabezpieczenia środków na sprawy sądowe;

Przewidywania w przedmiocie rozstrzygnięć spraw są wyłącznie mają subiektywną oceną opartą na dotychczas zgromadzonym materiale dowodowym. W przypadku złożenia apelacji przez Szpital w sprawach zakończonych niekorzystnym w całość lub częściowo rozstrzygnięciem obowiązek zapłaty przez Szpital w roku 2021 tytułem wydanym wyroków uwzględniających powództwa w części lub całości nie powstanie.

**1.17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej:**

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

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

**Nota 27 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej**

Nie dotyczy

**1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:**

a) art.62a ust.1 ustawy Prawo bankowe,

b) art. 3b ust. 1 ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych.

**Nota 29 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 0 zł.

**2. Objasnienia do rachunku zysków i strat**

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

**Nota 30 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów**

**Nota 31 Umowy o usługi długoterminowe**

Cała zrealizowana sprzedaż dokonana była w kraju.

Struktura sprzedaży przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota w zł.	Struktura
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
<b>Przychody ze sprzedaży usług w tym:</b>	<b>194 213 896,61</b>	<b>95,70%</b>
Usług podstawowej działalności	193 247 816,06	
Pozostała sprzedaż	45 931,26	
Przychody z działalności bytowej	920 149,29	
<b>Przychody finansowe</b>	<b>73 180,48</b>	<b>0,04%</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8 644 027,05</b>	<b>4,26 %</b>
<b>RAZEM</b>	<b>202 931 104,14</b>	<b>100,00 %</b>

**2.2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (jednostki sporządzające sprawozdanie w wersji kalkulacyjnej) :**

**Nota 32 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym**

<b>Koszty w układzie rodzajowym</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Amortyzacja		
Zużycie materiałów i energii		
Usługi obce		
Podatki i opłaty		
Wynagrodzenia + rezerwy		
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
Pozostałe koszty rodzajowe		
<b>Razem</b>		

Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby.

**Szpital Specjalistyczny w Mielcu sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.**

**2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

**Nota 33 Odpisy aktualizujące środki trwałe**

W roku obrotowym nie wystąpiły.

**2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

**Nota 34 Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Nie dokonano odpisów aktualizujących zapasów.

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

**Nota 35 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Nie zaniechano żadnej działalności w roku obrotowym.

**2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

**Nota 36 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł.
1	2	3
1.	<b>Wynik finansowy ( zysk, strata) brutto</b>	-8 620 637,10
2	Przychody wyłączone z opodatkowania (-)	-4 500 398,40
3	Przychody i zyski nadzwyczajne ujęte księgowo, lecz nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	
4	Przychody i zyski ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	-1 381,56
5	Przychody podatkowe nieujęte w księgach (+)	3 268 046,64
6	Koszty i straty nadzwyczajne ujęte księgowo, niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	5 225 572,91
7	Koszty i straty ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	9 653 000,17
8	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego (-)	-6 925 328,90
9	Strata /dochód	-1 901 126,24
10	Dochody wolne	
11	Strata/ dochód podatkowy	
12	<b>Podatek dochodowy za rok obrotowy</b>	18 298

**2.7. Koszt wytwarzania środków trwałych w budowie w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.**

**Nota 37 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Nie dotyczy

**2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.**

**Nota 38 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

Nie dotyczy

**2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.**

Poniesione w roku 2021 nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w znacznej mierze uwarunkowane były pozyskaniem na ten cel dofinansowaniem.

**Nota 39 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan realizacji</i>	<i>Koszt zakupu brutto/ Wartość nakładów inwestycyjnych</i>	<i>Źródła finansowania</i>		
			<i>Środki własne</i>	<i>Środki obce Kredyt Leasing operacyjny</i>	<i>Środki obce Dotacja celowa Darowizna rzeczowa</i>
<b>Przeprowadzone nakłady inwestycyjne</b>					
Modernizacja sieci wody użytkowej	zrealizowano	42 799,08zł	54 827,22		2 088 639,87 Dotacja Powiat Mielecki
Modernizacja sieci przesyłowej c.o.		792 981 zł			
Budowa instalacji fotowoltaicznej 164 kWp		691 629 zł			
Termomodernizacja obiektów budowlanych przyziemia i cokołów		616 057,91 zł			

<b>Zakup gotowych środków trwałych</b>					
Kardiomonitor – 13 szt.	zrealizowano	185 961,95 zł	73 828,80		112 133,15 Darowizna
Lampa do tomografu REVOLUTION EVO	zrealizowano	398 520 zł			398 520 zł Dotacja Ministerstwo Zdro-

					wia
Sterylicator parowy, lewostronny – 1 szt.	zrealizowano	275 940 zł			275 940,00 Dotacja Powiat Mielecki
Sprzęt komputerowy	zrealizowano	62 039,94 zł	62 039,94		
Aparat do wysokoprzepływowej terapii tlenem	zrealizowano	25 000 zł			25 000,00 Darowizna PGE
Pulsoksymetr 3 szt.	zrealizowano	7 884 zł	7 884		
Łóżka 4 szt.	zrealizowano	72 922,68 zł	72 922,68		
Spirometr diagnostyczny	zrealizowano	15 383,71 zł	15 383,71		
Holter	zrealizowano	8 400 zł	8 400		
Kardiotokograf	zrealizowano	24 000 zł	24 000		
<b>RAZEM</b>		<b>3 219 519,37zł</b>	<b>319 286,35 zł</b>		<b>2 364 579,87</b> <b>Dotacja Powiat Mielecki</b> <b>137 133,15</b> <b>Darowizny</b> <b>398 520,00</b> <b>Dotacja Ministerstwo Zdrowia</b>

Planowane do poniesienia nakłady w roku następnym.

Nakłady będą realizowane w ramach pozyskanych i posiadanych środków.

Plan inwestycji w 2022 r. prezentuje poniższa tabela.

<b>ZAKUP SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ</b>				
<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>KOSZT ZAKUPU BRUTTO</b>  <b>WARTOŚĆ NAKŁADÓW INWESTYCYJNYCH</b>	<b>ŹRÓDŁA FINANSOWANIA</b>		
		<b>ŚRODKI WŁASNE</b>	<b>ŚRODKI OBCE</b>  <b>KREDYT</b>  <b>LEASING OPERACYJNY</b>	<b>ŚRODKI OBCE</b>  <b>DOTACJA CELOWA</b>  <b>DAROWIZNA RZECZOWA</b>
LAMPA RTG DO ANGIOGRAFU	206 000 zł	206 000 zł		
MIKROSKOP OPERACYJNY	1 200 000 zł			1 200 000 zł
TOR WIZYJNY ARTROSKOPOWY	155 000 zł	155 000 zł		
LAMPA OPERACYJNA SUFITOWA szt. 4	80 000 zł	80 000 zł		
NARZĘDZIA OGÓLNOCHIRURGICZNE z kontenerami	150 000 zł	150 000 zł		
STÓŁ OPERACYJNY OGÓLNOCHIRURGICZNY szt. 2	320 000 zł	320 000 zł		
POMPA INFUZYJNA DWUSTRZYKAWKOWA szt. 3	13 500 zł	13 500 zł		
URZĄDZENIE DO PODGRZEWANIA PŁYNÓW szt. 3	25 500 zł	25 500 zł		
MONITOR ZWIOTCZENIA MIĘŚNOWEGO szt. 3	15 000 zł	15 000 zł		
ZESTAW DO USUWANIA ENDOPROTEZ PRZY ZABIEGACH REWIZYJNYCH	125 000 zł	125 000 zł		



STABILIZATOR ZE- WNĘTRZNY	9 000 zł	9 000 zł		
DYSTRAKTOR /DUŻY/	40 000 zł	40 000 zł		
APARAT RTG Z RAMIENIEM C Z OPCJĄ ANGIOGRA- FICZNĄ	1 300 000 zł			1 300 000 zł
POMPA INFUZYJNA DWU- STRZYKAWKOWA szt. 10	45 000 zł	45 000 zł		
URZĄDZENIE DO AKTYW- NEJ REGULACJI TEMPERA- TURY PACJENTA szt. 2	25 000 zł	25 000 zł		
WÓZEK DO TRANSPORTU I MYCIA PACJENTA	22 000 zł	22 000 zł		
STOLIK PACJENTA szt. 15	3 750 zł	3 750 zł		
WÓZEK REANIMACYJNY	6 500 zł	6 500 zł		
MYJNIA DO BRONCHOFI- BEROSKOPU na 1 aparat	60 000 zł			60 000 zł
APARAT USG + 2 GŁOWICE	140 000 zł	140 000 zł		
STÓŁ ZABIEGOWY DO BA- DANIA BRONCHOFIBERO- SKOPOWEGO	3 000 zł	3 000 zł		
SZAFKA DO SUSZENIA I PRZECHOWYWANIA 3-4 BRONCHOFIBEROSKOPÓW	40 000 zł	40 000 zł		
SPIROMETR	330 000 zł		330 000 zł	
NARZĘDZIA OGÓLNOCHI- RURGICZNE	3 600 zł	3 600 zł		
APARAT USG KLASY KLI- NICZNEJ Z 3 GŁOWICAMI	400 000 zł	400 000 zł		
ŁÓŻKO PACJENTA szt. 30	184 000 zł			184 000 zł
STOLIK PACJENTA szt. 16	4 000 zł	4 000 zł		

APARAT DO HEMODIALIZY szt. 4	250 000 zł			250 000 zł
POMPA INFUZYJNA DWU- STRZYKAWKOWA szt. 5	22 500 zł	22 500 zł		
URZĄDZENIE DO TERAPII FOTODYNAMICZNEJ	30 000 zł	30 000 zł		
APARAT DO KRIOTERAPII	11 000 zł	11 000 zł		
APARAT DO ELEKTROCHI- RURGII	6 100 zł	6 100 zł		
VIDEODERMATOSKOP	2 700 zł	2 700 zł		
APARAT DO TERAPII POD- CIŚNIENIOWEJ LECZENIA OWRZODZEŃ PODUDZI	4 800 zł	4 800 zł		
APARAT EEG	53 000 zł	53 000 zł		
MATERAC P/ODLEŻYNOWY szt. 4	12 800 zł	12 800 zł		
WÓZEK DO PRZEWOŻENIA CHORYCH	5 300 zł	5 300 zł		
MIKSER RECEPTUROWY, AUTOMATYCZNY + AKCE- SORIA	6 000 zł	6 000 zł		
Sprzęt IT	50 000 zł	50 000 zł		
MATERAC PIANKOWY szt. 7	2 800 zł	2 800 zł		
KARDIOMONITOR	7 000 zł	7 000 zł		
APARAT USG Z MOŻLIWO- ŚCIĄ WYKONANIA BIOPSJI PROSTATY	400 000 zł	400 000 zł		
MYJNIA DEZYNFEKTRO DEKO SZT. 2	80 000 zł	80 000 zł		
FOTELE ZABIEGOWE COM- FORT SZT. 2	28 000 zł	28 000 zł		
<b>RAZEM :</b>	<b>5 877 850 zł</b>	<b>2 553 850 zł</b>	<b>330 000 zł</b>	<b>2 994 000 zł</b>

**2.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.**

**Nota 40 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Nie dotyczy

**3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych.**

**Nota 41 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat**

Nie dotyczy

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

**Nota 42 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych**

Nie dotyczy

**Nota 43 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią**

Nie dotyczy

**Nota 44 Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych**

Nie dotyczy

**Nota 45 Ustalenie różnicy między zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych**

Nie dotyczy

**Nota 46 Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego**

Nie dotyczy

**5.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

Nie dotyczy

**5.2. Transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi – należy podać kwoty transakcji.**

Nie dotyczy

**5.3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe:**

**Nota 47 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w etatach
1	2	3
1	Dyrektorzy, Gł. Księgowy	4,16
2	Lekarze	60,63
3	Farmaceuci	2,54
4	Inny z wyższym	43,32
5	Pielęgniarki	433,31
6	Położne	51,08
7	Technicy medyczni	41,81
8	Pozostały personel średni	98,58
9	Personel niższy	15,72
10	Personel gospodarczy	42,34
11	Pracownicy ekonomiczno-administracyjni	57,64
Ogółem		851,13

Powyższe dane dotyczą umów o pracę. Wg stanu na 31.12.2021 r. na podstawie umów cywilno- prawnych zatrudnionych jest 190 osób.

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

**Nota 48 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki**

**Nota 49 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki**

Zespół działa w formule Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej, nie jest spółką.

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

**Nota 50 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki**

Nie dotyczy

- 5.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone lub należne za rok obrotowy, za:**
- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
  - b) inne usługi poświadczające,
  - c) usługi doradztwa podatkowego,
  - d) pozostałe usługi..

**Nota 51 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za rok 2020 a wypłacone w 2021 wynosiło 7 072,50 zł

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.**

**Nota 52 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnośzone na kapitał (fundusz) własny**

Nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia.

- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.**

Nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia.

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

**Nota 53 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości**

Nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

**Nota 54 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych**

Nie zmieniono zasad (polityki) rachunkowości, porównywalność danych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy nie zostanie zakłócona.

- 7.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:**
- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
  - b) procentowym udziale,
  - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

**Nota 55 Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji**

Nie dotyczy

**7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.**

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

**Nota 56 Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki**

Nie dotyczy

- 7.4. Korzystanie ze zwolnienia lub wyłączeń, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, informacje o:**

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
  - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
  - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
  - wartość aktywów,
  - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

**Nota 57 Podstawy prawne odstępiania od konsolidacji**

Nie dotyczy

**Nota 58 Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją**

Nie dotyczy

**7.5. Informacje o podmiocie dokonującym konsolidacji:**

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;
- 7.6. **Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.**
8. **Informacje do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:**
- 1) połączenie rozliczone metodą nabycia:
- a) firma i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- 2) połączenie rozliczone metodą łączenia udziałów:
- a) firma i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych łączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

**Nota 59 Połączenie metodą nabycia – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek**

**Nota 60 Połączenie metodą łączenia udziałów – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek**

Nie dotyczy

9. **W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.**
10. **Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

**Podpis jest prawidłowy**

Dokument podpisany przez EWA  
KIELBASA  
Data: 2022.03.31 11:52:48 CEST

**Podpis jest prawidłowy**

Dokument podpisany przez  
JAROSŁAW KZLENDO  
Data: 2022.03.31 11:56:32  
CEST