

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
UNIwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu
ZA 2022 ROK.**

I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	BO	Przychody			Rozchody	BZ
		Przychody -zakup	Przychody -dary środków trwałych	Przychody-inne		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Wartość gruntów	6 015 489,40					6 015 489,40
Budynki i lokale	96 110 127,59	8 484 987,27				104 595 114,86
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 676 341,26					7 676 341,26
Kotły i maszyny energetyczne	2 690 858,05					2 690 858,05
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	8 060 352,27	4 256 048,94	52 140,00		2 245,00	12 366 296,21
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	622 232,13	34 144,01				656 376,14
Urządzenia techniczne	3 970 747,25	147 722,49	80 028,00			4 198 497,74
Środki transportu	1 211 798,95	1 265 398,02				2 477 196,97
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	142 809 771,02	14 691 682,19	623 341,39		12 240 961,76	145 883 832,84
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	269 167 717,92	28 879 982,92	755 509,39	0,00	12 243 206,76	286 560 003,47
Środki trwale w budowie	15 140 509,08	53 584 409,28	0,00	0,00	37 185 754,75	31 539 163,61
Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwale niższej wartości, zbiory biblioteczne	23 267 999,33	2 165 431,55	62 760,84		54 150,47	25 442 041,25
OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE	307 576 226,33	84 629 823,75	818 270,23	0,00	49 483 111,98	343 541 208,33
wartości niematerialne i prawne	3 824 163,45	1 346 227,29				5 170 390,74
OGÓŁEM AKTYWA TRWAŁE	311 400 389,78	85 976 051,04	818 270,23	0,00	49 483 111,98	348 711 599,07

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

Nazwa grupy składników majątku trwałego	BO	Amortyzacja za rok 2021	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Stan aktywów trwałych koniec roku obrotowego (netto)
1	2	3	4	5	6	7
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 015 489,40
Budynki i lokale	32 656 493,34	2 449 042,93	0,00	0,00	35 105 536,27	69 489 578,59
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 304 969,17	320 210,28	0,00	0,00	6 625 179,45	1 051 161,81
Kotły i maszyny energetyczne	2 574 378,21	8 797,92	0,00	0,00	2 583 176,13	107 681,92
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6 382 337,92	947 731,70	0,00	2 245,00	7 327 824,62	5 038 471,59
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	600 064,31	13 760,73	0,00	0,00	613 825,04	42 551,10
Urządzenia techniczne	2 006 062,66	293 346,55	0,00	0,00	2 299 409,21	1 899 088,53
Środki transportu	1 066 936,89	56 172,98	0,00	0,00	1 123 109,87	1 354 087,10
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	108 104 090,18	13 510 409,24	0,00	12 194 586,56	109 419 912,86	36 463 919,98
RAZEM	159 695 332,68	17 599 472,33	0,00	12 196 831,56	165 097 973,45	121 462 030,02
Sr.trwałe niższej wartości, zb.biblioteczne	23 267 999,33	2 228 192,39	0,00	54 150,47	25 442 041,25	0,00
Środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM UMORZENIE ŚR.TRWAŁYCH	182 963 332,01	19 827 664,72	0,00	12 250 982,03	190 540 014,70	153 001 193,63
Wartości niematerialne i prawne	3 670 840,77	587 735,56	0,00	0,00	4 258 576,33	911 814,41
OGÓLEM AKTYWA TRWAŁE	186 634 172,78	20 415 400,28	0,00	12 250 982,03	194 798 591,03	153 913 008,04

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 rozliczone	Nakłady roku obrotowego środki trwałe niższej wartości wnp	Środki trwałe przyjęte do użytkowania	Stan na koniec roku obrotowego
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakup środków trwałych wyższej i niższej wartości	2 021 987,80	2 450 515,63	2 233 560,68	6 510 973,81	195 090,30
Projekt: Norweski MF - Trwałość Projektu od 2017	0,00	63 262,79	0,00	63 262,79	0,00
Projekt: Chirurgia Ogólna i Naczyniowa	0,00	2 694,73	0,00	2 694,73	0,00
Projekt pn: Poprawa efektywności działania oddziałów i zakładów poprzez	215 410,00	719 204,39	0,00	934 614,39	0,00
Projekt: Modernizacja i doposażenie Centrum Urazowego	0,00	65 970,74	0,00	65 970,74	0,00
Projekt: E-usługi publiczne	0,00	1 142 077,46	0,00	1 142 077,46	0,00
Projekt -Stop dla raka jelita grubego	5 972,88	1 340 604,10	0,00	1 346 576,98	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	7 108 647,92	22 440 649,53	0,00	423 720,10	29 125 577,35
Program Zdrowotny: Zmień styl życia i sięgnij po zdrowie	0,00	413 100,03	0,00	413 100,03	0,00
Program Zdrowotny: Ćwicz i żyj zdrowo	0,00	357 221,24	0,00	357 221,24	0,00
Projekt: Opolskie wspiera szpitale w walce z COVID-19	3 971 924,64	3 180 189,11	0,00	7 152 113,75	0,00
Projekt: Terapia nerkozastępcza - NephroD	0,00	461 506,22	0,00	461 506,22	0,00
Projekt: USK przyjazny pacjentom ze szczególnymi potrzebami	12 300,00	1 957 068,79	0,00	1 969 368,79	0,00
Projekt na Tworzenie i Rozwój Centrum Wsparcia Badań Klinicznych	1 758 900,00	888 193,98	0,00	2 647 093,98	0,00
Likwidacja indywidualnych źródeł ciepła	9 695,84	793 426,88	0,00	246,00	802 876,72
Projekt "Centrum Pediatrii"	0,00	13 840,00	0,00	13 840,00	0,00
Projekt: "Niwelowanie skutków pandemii Covid-19"	0,00	79 950,00	0,00	0,00	79 950,00

Projekt: "Opolskie przeciw Covid-19"	0,00	3 340 000,00	0,00	3 340 000,00	0,00
Projekt: "Narodowy program rozwoju medycyny transplantacyjnej"	0,00	588 235,63	0,00	588 235,63	0,00
Projekt: "Zakup sprzętu do diagnostyki nowotworu pęcherza moczowego"	0,00	399 999,97	0,00	399 999,97	0,00
Projekt: "Zakup rezonansu magnetycznego 1,5TDS"	0,00	7 236 111,14	0,00	7 236 111,14	0,00
Projekt: "Dotacja celowana na zakupy inwestycyjne - USG, TK, RTG"	0,00	1 429 899,24	0,00	129 900,00	1 299 999,24
Projekt: "Zakup zestawu do videoechoendoskopii"	0,00	537 747,00	0,00	537 747,00	0,00
Projekt: "Zakup ambulansu neonatologicznego z wyposażeniem"	0,00	1 099 380,00	0,00	1 099 380,00	0,00
Projekt: "Zakup aparatu do USG do ECMO 2/USK/2020"	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00
RAZEM	15 140 509,08	51 350 848,60	2 233 560,68	37 185 754,75	31 539 163,61

2) Wartość gruntów użytkowanych nieodpłatnie

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

Wartość gruntów - własność jednostki

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia w ha	0,1196	0,00	0,00	0,1196
Wartość w złotych	21 809,40	0,00	0,00	21 809,40

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

Wyszczególnienie	Wartość
Umowy dzierżawy	9 095 972,20
Umowy użyczenia	3 046 703,04
Razem	12 142 675,24

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

nie występują.

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

nie występują.

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

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

7) Propozycja podziału wyniku finansowego za 2022 rok

- rozliczenie straty z lat ubiegłych

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy długoterminowe ogółem:	23 005 682,60	848 633,30	506 245,12	23 348 070,78
- na świadczenia pracownicze	18 602 882,88	848 633,30	0,00	19 451 516,18
- pozostałe rezerwy	4 402 799,72	0,00	506 245,12	3 896 554,60
Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	15 388 282,40	2 801 960,87	2 526 794,41	15 663 448,86
- na świadczenia pracownicze	14 600 788,74	2 793 860,87	2 473 631,59	14 921 018,02
- pozostałe rezerwy	787 493,66	8 100,00	53 162,82	742 430,84
Ogółem rezerwy	38 393 965,00	3 650 594,17	3 033 039,53	39 011 519,64

9) Dane o odpisach aktualizujących należności.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Razem aktualizacja należności z tytułu dostaw towarów i usług	2 710 013,90	410 065,33	12 542,38	3 107 536,85
w tym:				
Należności z tytułu czynszu, opłat za telefon i inne	267 451,97	44 563,61	4 308,79	307 706,79
Radiotel W. Wiśniewski Opole	244 691,23	0,00	0,00	244 691,23
Należności z tytułu usług socjalno bytowych Z.A.C. "METCHEM", A.P.C. "METALCHEM"	162 088,50	0,00	0,00	162 088,50
P.H.U. "Solo" Z. Dobrowolski	31 060,78	0,00	0,00	31 060,78
Inne	2 004 721,42	365 501,72	8 233,59	2 361 989,55

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

Zobowiązania krótkoterminowe

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

2. pozostałych jednostek	BO	75 414 347,02	0,00	0,00	0,00	75 414 347,02
	BZ	61 084 759,64	0,00	0,00	0,00	61 084 759,64
z tytułu dostaw i usług	BO	27 746 061,05	0,00	0,00	0,00	27 746 061,05
	BZ	22 643 584,75	0,00	0,00	0,00	22 643 584,75
kredyty i pożyczki	BO	14 808 813,05	0,00	0,00	0,00	14 808 813,05
	BZ	14 795 034,23	0,00	0,00	0,00	14 795 034,23
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	BO	10 187 682,83	0,00	0,00	0,00	10 187 682,83
	BZ	10 599 637,95	0,00	0,00	0,00	10 599 637,95
z tytułu wynagrodzeń	BO	8 178 133,85	0,00	0,00	0,00	8 178 133,85
	BZ	8 815 172,57	0,00	0,00	0,00	8 815 172,57
inne	BO	13 014 675,71		0,00	0,00	13 014 675,71
	BZ	2 661 144,18		0,00	0,00	2 661 144,18
Fundusze specjalne	BO	1 478 980,53	0,00	0,00	0,00	1 478 980,53
	BZ	1 570 185,96	0,00	0,00	0,00	1 570 185,96
RAZEM	BO	75 414 347,02	0,00	0,00	0,00	75 414 347,02
	BZ	61 084 759,64	0,00	0,00	0,00	61 084 759,64

Zobowiązania długoterminowe

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

z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11) Wykaz rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	560 712,03	252 022,93
w tym:		
Koszty ubezpieczenia mienia, OC	496 213,75	533 186,22
Koszty abonamentu za telefon	3 249,27	-231,85
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów	61 249,01	-280 931,44

12) Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów	72 130 844,30	92 577 941,15
w tym:		
Rozliczenie otrzymanych darowizn rzeczowych i pieniężnych, dotacji na zakup środków trwałych	3 658 134,15	2 872 943,65
Rozliczenie wartości netto funduszu założycielskiego	9 130 926,26	8 733 609,62
Pozostałe przychody	-984 599,12	-195 192,74
Rozliczenia z NFZ za 2020 rok	2 191 518,57	64 803,96
Projekt: Pneumokoki	1 911 077,20	0,00
Projekt: Rak jelita grubego	4 017 899,24	0,00
Projekt: Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	845 426,96	52 965,10
Projekt: Norweski MF - Trwałość Projektu od 2017	1 584 254,78	1 715 449,78
Projekt: Okulistyka	2 765 172,12	4 092 291,72
Projekt: Chirurgia Ogólna i Naczyniowa	1 846 634,27	1 647 909,90

Projekt: Kardiologia i Kardiochirurgia	1 871 000,07	1 015 995,33
Projekt pn: Poprawa efektywności działania oddziałów i zakładów poprzez wymianę niezbędnego sprzętu i wyposażenia oraz remont.	20 064 940,90	14 103 196,33
Projekt: Modernizacja i doposażenie Centrum Urazowego	9 202 113,50	8 685 313,21
Projekt: Dof.wkładu własnego do projektów - Uniwersytet Opolski	509 323,95	0,00
Projekt: Budowa Ładowiska	282 078,11	256 942,43
Projekt: MZ - POLKARD (do 2016 r.)	1 042 225,04	260 556,20
Projekt: E-usługi publiczne	1 083 146,33	1 338 785,91
Projekt: Fodinansowanie sprzętu SOR	195 093,06	57 880,18
Projekt: Badania eksperymentalne w hipoter.I mózg.nowor.	125 975,00	38 295,00
Projekt -Stop dla raka jelita grubego	863 884,04	882 971,44
Projekt: Dotacja celowa UO - zakup apartu ECMO	1 181 136,94	108 587,46
Projekt: Dotacja celowa UO - Wypos.Prac.Elektrof.	540 000,00	360 000,00
Projekt: Centrum badań i innowacji w chorobach cywilizacyjnych	-2 010 110,44	16 119 805,32
Program Zdrowotny: Zmień styl życia i sięgnij po zdrowie	-3 101,74	48 220,39
Program Zdrowotny: Ćwicz i żyj zdrowo	233 942,97	245 946,10
Projekt: Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym	110 167,39	93 568,43
Projekr: POLKARD 2017-2020	600 000,00	450 000,00
Projekt: Opolskie wspiera szpitale w walce z COVID-19	6 591 143,93	9 707 127,54
Projekt: Terapia nerkozastępcza - NephroD	447 993,69	596 827,47
Projekt: USK przyjazny pacjentom ze szczególnymi potrzebami	411 137,80	1 149 493,01
Projekt na Tworzenie i Rozwój Centrum Wsparcia Badań Klinicznych	645 242,12	2 704 058,52
Projekt: "Narodowy program rozwoju medycyny transplantacyjnej"	865 800,53	687 027,29
Projekt: Instalacja Tlenu Medycznego	311 266,68	279 066,72
Projekt: "Likwidacja indywidualnych źródeł ciepła..."	0,00	278 454,12
Projekt: "Opolskie przeciw Covid-19"	0,00	3 205 366,66
Projekt: "Narodowy program rozwoju medycyny transplantacyjnej 2022"	0,00	580 907,12

Projekt: "Zakup sprzętu do diagnostyki nowotworu pęcherza moczowego"	0,00	393 333,27
Projekt: "Zakup rezonansu magnetycznego do ZDO"	0,00	6 807 772,67
Projekt: "Dotacja celowana na zakupy inwestycyjne - USG, TK, RTG"	0,00	1 419 310,02
Projekt: "Zakup zestawu do videoeendooskopii"	0,00	534 452,02
Projekt: "Zakup ambulansu neonatologicznego z wyposażeniem"	0,00	976 000,00
Projekt: "Zakup aparatu do USG do ECMO 2/USK/2020"	0,00	207 900,00

13) Warunkowe zobowiązania

Wyszególnienie	Numer umowy	Kwota zabezpieczenia
Zabezpieczenie umowy nr 20/1070 z dnia 08.04.2020 r. o kredyt obrotowy w odnawialnej linii kredytowej w BGK z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 7 00-955 Warszawa	08R/10066/03/08/PSZ/2022	14 600 000,00
Razem		14 600 000,00

13a) Warunkowe należności

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

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

nie występują.

15) Informacja o środkach pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT.

Saldo na rachunku VAT wynosi 0,00 zł

16) Informacja o kosztach zakończonych prac rozwojowych zaliczanych do wartości niematerialnych i prawnych.

nie występują

II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**

Przychody ze sprzedaży	Sprzedaż za:	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:	319 010 597,90	317 234 734,66
a) świadczenia szpitalne	189 194 762,95	229 112 998,31
b) porady specjalistyczne	11 744 044,93	11 369 538,84
c) stomatologia	905 091,80	928 495,95
d) diagnostyka	6 424 690,79	5 047 006,34
e) rehabilitacja	1 319 269,35	2 084 727,10
f) pozostałe przychody świadczeń zdrow.	109 422 738,08	68 691 968,12
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	9 482 902,25	12 058 136,61
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	13 230,86	12 238,87
Razem przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	328 506 731,01	329 305 110,14

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn aktualizujących środki trwałe.

nie występują.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

nie występują.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub

nie występują.

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

Nazwa	Dane za rok bieżący
1. Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	1 064 529,30
Korekta przychodów	20 187 477,63
w tym:	
- przychody ujęte księgowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	-18 932 664,66
- przychody stanowiące przychód podatkowy (+)	39 120 142,29

Korekta kosztów	-6 522 028,55
w tym:	
a) koszty stanowiące koszt podatkowy (-)	-41 321 471,26
- zapłacone składki ZUS po 15.01.2022r. za 2021r.(-)	-1 407 581,03
- zapłacone umowy zlecenia w 2022r. za 2021r.	-1 419 229,33
- koszty stanowiące koszt podatkowy(-)	-38 494 660,90
b) koszty ujęte księgowo w 2021r.niestanowiące, kosztów podatkowych w 2021r. (+)	34 799 442,71
w tym:	
- odsetki budżetowe (+)	4 593,19
- amortyzacja środków trwałych, wnp nie będąca kosztami uzyskania przychodu (+)	14 129 711,21
- niezapłacone składki ZUS za 2022r.do dnia 15-tego następnego miesiąca (+)	2 180 676,87
- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia (+)	298 968,00
- rezerwy na świadczenia pracownicze (-)	1 168 862,58
- inne rezerwy (+)	0,00
- odpisy na PERON (+)	1 219 910,00
- aktualizacja należności, odpis należności nieściągalnych (+)	410 065,33
- inne koszty ujęte księgowo, niestanowiące kosztów podatkowych (+)	14 333 895,81
- inne koszty sądowe, wypłacone renty	1 052 759,72
Dochód podatkowy (suma lp.1-3)	14 729 978,38
Dochód wolny od podatku	10 272 038,60
Dochód do opodatkowania	4 457 939,78
Rozliczenie straty podatkowej z lat ubiegłych	-2 277 262,91
2019	-3 795 896,77
2018	-1 485 121,04
2017	-1 322 087,70
Podstawa do opodatkowania	2 180 676,87

6) Dane o kosztach rodzajowych

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1. Zużycie materiałów i energii	94 383 167,93	95 752 717,18
2. Usługi obce	70 993 021,81	66 307 112,31
3. Podatki i opłaty	1 410 262,33	1 581 175,51
4. Wynagrodzenia	138 367 088,63	135 894 548,30
5. Świadczenia na rzecz pracowników	25 005 011,44	26 403 622,98
6. Amortyzacja	17 277 118,96	20 320 334,27
7. Pozostałe	871 804,01	919 163,38
Ogółem	348 307 475,11	347 178 673,93

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

nie występują.

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

nie występują

9) Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

nie występują.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie występuje.

11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi, i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych.

Nazwa	Kwota
1. Projekt badawczy " Badania eksperymentalne oraz modelowanie komputerowe procesów wymiany ciepła w hipotermii leczniczej mózgu noworodków"	13 300,00
2. Badanie Kliniczne NephroD	461 506,22
3. Badanie Kliniczne LEIA-HF	1 100,00
4. Centrum Badań i Innowacji w Chorobach Cywilizacyjnych – Chorobach Sercowo-Naczyniowych i Chorobach Kręgosłupa	140 293,60
5. Uniwersyteckie Centrum Wsparcia Badań klinicznych	621 748,20
Razem	1 237 948,02

12) Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

nie występują

IV. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

nie występują.

V. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

nie występują.

VI. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

Wyszczególnienie	Kwota
A. Przepływy z działalności operacyjnej, z tego:	2 020 182,37
1. Wynik finansowy netto	1 064 529,30
2. Korekty działalności operacyjnej, z tego:	955 653,07
a) pozycje niepieniężne (amortyzacja, różnice kursowe, inne)	20 320 334,27
b) wynik działalności inwestycyjnej	0,00
c) inne korekty	116 901,64
d) zmiany stanu pozycji bilansowych z tego:	-19 481 582,84
- rezerw	617 554,64
- zapasów	2 564 939,13
- należności	7 793 026,29
- zobowiązań	-14 315 808,56

- rozliczeń międzyokresowych(kosztów i przychodów)	-16 141 294,34
B.Przepływy działalności inwestycyjnej, z tego:	-12 291 486,23
- nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-49 608 566,52
- inwestycje rozpoczęte	0,00
- zbycie rzeczowych aktywów trwałych	0,00
- inne wpływy inwestycyjne	36 897 080,29
- zbycie rzeczowych aktywów trwałych	420 000,00
- inne wydatki inwestycyjne	0,00
C.Przepływy działalności finansowej, z tego:	-409 239,25
- spłata kredytu obrotowego, pożyczki	-187 020,00
- kredyty i pożyczki	173 241,18
- inne wpływy finansowe	93 226,84
- inne wydatki finansowe	-488 687,27
Bilansowa zmiana środków pieniężnych (suma A-C)	-10 680 543,11

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

1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową , finansową i wynik finansowy jednostki.

nie występują.

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

nie występują.

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

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba	Przeciętna liczba zatrudnionych
Lekarze medycyny	123,71	120,48
Lekarze dentyści	4,20	3,87
Farmaceuci	3,69	4,25
Personel inny z wyższym	62,04	61,78
Pielęgniarki i położne	473,51	452,26
Personel średni medyczny	191,82	207,26
Personel niższy	107,01	117,86
Pracownicy obsługi	76,10	74,13
Pracownicy techn.ekonom.administracyjni	103,37	119,57
Ogółem	1 145,45	1 161,46

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

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

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

nie dotyczy

6) Informacja o wynagrodzeniu audytora.

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

Firmy audytorskie nie świadczyły w 2022 roku innych usług.

VIII. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

- 1) Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok poprzedni jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach mających istotny wpływ na to sprawozdanie.
- 2) Po dniu bilansowym jednostka nie posiada informacji o zdarzeniach, które mają istotny wpływ na sprawozdanie finansowe za rok obrotowy. Wszystkie zdarzenia dotyczące roku obrotowego zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący.
- 3) **Wojna w Ukrainie**
Wojna w Ukrainie nie ma wpływu na sprawozdanie finansowe jednostki za okres zakończony 31 grudnia 2022 roku. Jednostka nie posiada rynków zbytu na wschodzie Europy a tym samym należności od takich podmiotów. Zarząd jednostki monitoruje konflikt zbrojny oraz istotny wzrost napięcia w relacjach z Rosją nie tylko na linii Ukraina - Rosja, ale także UE/USA – Rosja, który może mieć wpływ na działalność jednostki w 2023 roku. Niedobór surowców i materiałów oraz brak pracowników i deprecjacja waluty PLN wobec USD i EUR może spowodować ograniczenia podaży. Natomiast rosnące stopy procentowe będą powodować wzrost kosztu obsługi długu obcego. Wojna w Ukrainie może mieć również wpływ na inflację i co za tym idzie spowolnienie gospodarcze.
- 4) Jednostka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości, metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
- 5) Dane występujące w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni.

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

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

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

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

- ryzyko stopy procentowej
- ryzyko kredytowe
- ryzyko płynności

Ryzyko stopy procentowej

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

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

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

Ryzyko kredytowe

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

Ryzyko płynności

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

X. OPIS NIEPEWNOŚCI CO DO KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI.

Nie dotyczy.

Opole, 28.03.2023 r.

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)
28.03.2023 r.

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika
jednostki)
28.03.2023 r.