

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Zarządu Powiatu Jarosławskiego i Dyrektora Centrum Opieki Medycznej w
Jarosławiu

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Centrum Opieki Medycznej w Jarosławiu** z siedzibą: 37-500 Jarosław ul. 3 Maja 70 (dalej: **COM**),
które składa się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **83 918 539,18 zł**;
- 3) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024r., wykazującego **stratę netto** w wysokości: **3 454 439,93 zł**;
- 4) zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024r., wykazującego **zmniejszenie** kapitału własnego o kwotę: **3 454 439,93 zł**;
- 5) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024r., wykazującego **zmniejszenie** stanu środków pieniężnych o kwotę: **903 209,51 zł**;
- 6) oraz dodatkowych informacji i objaśnień;
(dalej „sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej COM na dzień 31 grudnia 2024r. oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2023r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi COM przepisami prawa oraz jego statutem;

- 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 2019r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2024r. poz. 1035 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 COM zgodnie z „Podręcznikiem Międzynarodowego Kodeksu etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowych standardów niezależności)”, zwanym dalej „Kodeksem etyki”, przyjętym uchwałą Nr 207/7a/2023 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 17 grudnia 2023 roku w sprawie ustanowienia zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, ze 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 etyki. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od COM zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

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

Objaśnienie – istotna niepewność dotycząca kontynuacji działalności

Zwracamy uwagę na trudną sytuację finansową badanego COM, o czym świadczą n/w dane:

- nie pokryta strata z lat ubiegłych na dzień 31-12-2024r. w kwocie (-)15 187 620,88 zł,
- kapitał własny pokrywający na dzień 31-12-2024r. zaledwie 0,36% sumy aktywów,
- niedobór aktywów obrotowych na pokrycie zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31-12-2024r. w kwocie 283 042,09 zł, co oznacza, że zobowiązania krótkoterminowe przekraczają posiadane na dzień 31-12-2024r. przez COM aktywa obrotowe o kwotę 283 042,09 zł.

Odpowiedzialność Dyrektora za sprawozdanie finansowe

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

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

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

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

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 powstać 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 COM ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jego spraw przez Dyrektora obecnie lub w przyszłości.

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

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej COM;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora COM;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora COM 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

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

COM 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 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 COM zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

COM nie ma obowiązku sporządzania Sprawozdania z działalności, co wynika z art. 49 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Regina Fiałkowska.

Działająca w imieniu firmy REGINA FIAŁKOWSKA – KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA z siedzibą: 37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2948, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

(podpis kluczowego biegłego rewidenta)

Regina Fiałkowska

Nr w rejestrze 832



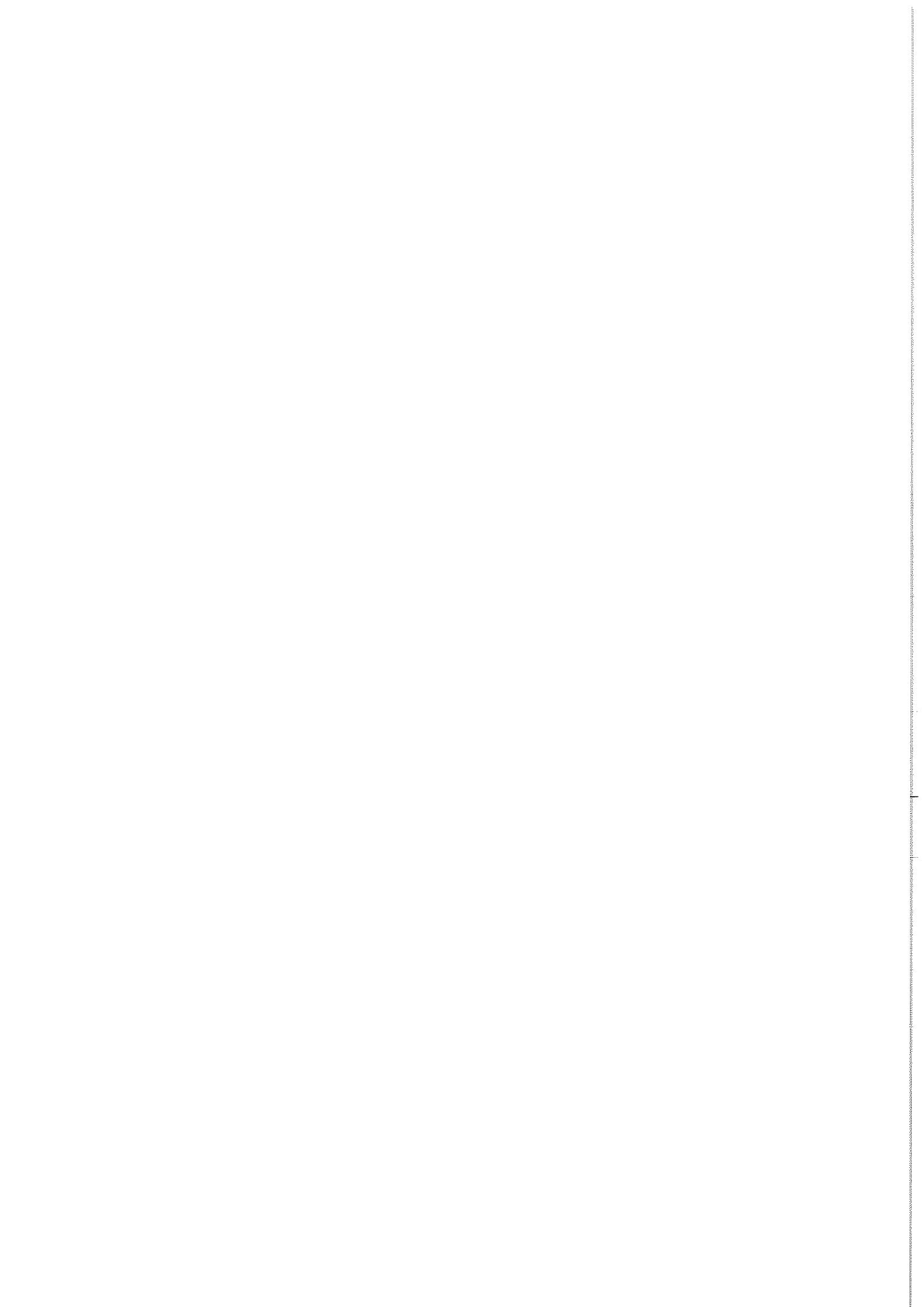
Signed by /
Podpisano przez:

Regina Fiałkowska

Date / Data:
2025-03-31 10:24

Stalowa Wola

Data sporządzenia sprawozdania z badania: 31 marzec 2025 r.



1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>7,9,2,1,8,0,5,7,0,7</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0,0,0,0,0,2,4,5,6,5</u>	sprawozdanie wersja v1-3
--	---	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od 01-01-2024		Data do 31-12-2024	
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy CENTRUM OPIEKI MEDYCZNEJ			
Siedziba podmiotu			
Województwo PODKARPACKIE		Powiat JAROSŁAWSKI	
Gmina JAROSŁAW		Miejscowość JAROSŁAW	
Adres			
Kraj POLSKA		Województwo PODKARPACKIE	
Powiat JAROSŁAWSKI		Gmina JAROSŁAW	
Ulica UL.3-GO MAJA		Nr domu 70	Nr lokalu
Miejscowość JAROSŁAW	Kod pocztowy 37-500	Poczta JAROSŁAW	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☒ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☐ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia.
2. Do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. i okresie użytkowania powyżej roku. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł. amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania, stosując zasadę jednolitej polityki kwalifikowania środków trwałych.
3. Środki trwałe w budowie w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych nie występują.
5. Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu brutto (VAT nie podlega odliczeniu podwyższa cenę zakupu). Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach przy uwzględnieniu zasady istotności, leki i materiały medyczne zaliczane w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu, a nie zużyte do dnia bilansowego ustala się na podstawie spisu z natury przeprowadzonego na dzień bilansowy.
6. Należności w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności, (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące), na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.
7. Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy. Odstępuje się od naliczania odsetek tylko wtedy, gdy:
 - a) w umowach z dostawcami wyraźnie uregulowano sprawę odstąpienia od naliczania odsetek za nieterminową zapłatę zobowiązań,
 - b) jednostka posiada pisemne oświadczenie reprezentantów dostawcy dotyczące odstąpienia dochodzenia odsetek za nieterminową zapłatę zobowiązań.
8. Odsetki naliczone przez kontrahenta zwiększają konta rozrachunków z kontrahentami, natomiast pozostałe odsetki należne na dzień wyceny obciążają zgodnie z zasadą memoriału koszty danego okresu i zwiększają rozliczenia międzyokresowe bierne.
9. Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na urlopy pracownicze.
10. Utworzona po raz pierwszy w roku 2004 rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne jest na każdy dzień bilansowy aktualizowana. Przy aktualizacji rezerw uwzględnia się dane dotyczące wynagrodzeń, stopy dyskonta, prawdopodobieństwa wypłaty. Skutki aktualizacji rezerw odnoszone są na koszty działalności operacyjnej i rozliczenia międzyokresowe bierne. Bieżące wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych księgowane są jako koszty wynagrodzeń w ośrodkach kosztów, do których przypisani są pracownicy.
11. Prowadzi się ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według ośrodków kosztów na kontach zespołu 5.
12. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
13. Na dzień bilansowy jednostka ustala, czy zachodzi potrzeba przeprowadzenia procedury ustalenia odpisu aktualizującego wycenę aktywów spowodowanego utratą przez nie wartości? w odniesieniu do aktywów wykorzystywanych do działalności operacyjnej i inwestycyjnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe COM w Jarosławiu za 2024 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 83 918 539,18 zł. oraz rachunek zysków i strat zamyka się stratą netto w kwocie 3 454 439,93 zł. Wykazana strata za 2024 r. zostanie przeznaczona do rozliczenia w latach następnych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez COM przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Za kontynuowaniem działalności przez COM w Jarosławiu przemawia fakt zakwalifikowania do sieci szpitali. Zawarta umowa nr 0901000303201708 z dnia 29.09.2017 z Podkarpackim Oddziałem Wojewódzkim NFZ w Rzeszowie o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego zabezpieczenia (ryczałt) do dnia 31.12.2025 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dyrekcja Centrum Opieki Medycznej nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

Pozostałe (opcjonalnie)

Środki trwałe amortyzuje się według metody liniowej przy zastosowaniu stawek wynikających z ekonomicznego okresu użytkowania. Wysokość odpisów amortyzacyjnych określa plan amortyzacji zatwierdzony przez Dyrektora COM. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych środków trwałych jest okresowo weryfikowana. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym, sprawozdaniu z działalności COM Jarosław podane zostały z dokładnością do 1 grosza. Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm. zatwierdzone Uchwałą Nr 1058/2024 Zarządu Powiatu Jarosławskiego z dnia 23 kwietnia 2024 r.

Główny Księgowy COM

Barbara Mazłarka

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu

Piotr Pochopień

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	60 507 509,90	55 648 713,91	A	Kapitał (fundusz) własny	300 374,97	3 754 814,90
I	Wartości niematerialne i prawne	50 318,15	133 169,17	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	18 942 435,78	18 942 435,78
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		-- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	50 318,15	133 169,17				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	60 457 191,75	55 515 544,74				
1	Środki trwałe	59 719 510,87	55 308 072,36				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	919 524,14	919 524,14				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 100 103,53	44 450 626,53	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 002 679,54	920 329,46		-- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	71 259,00	106 440,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	13 625 944,66	8 911 152,23		-- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
f)					-- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	-- w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	737 680,88	207 472,38				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15 187 620,88	-13 415 620,85
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości	0,00	0,00				
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-3 454 439,93	-1 772 000,03
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	83 618 164,21	75 050 966,45
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	12 548 794,44	9 381 315,47
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 851 009,58	5 601 315,47
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	4 778 406,79	4 665 507,62
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	1 072 602,79	935 807,85
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	6 697 784,86	3 780 000,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe	6 697 784,86	3 780 000,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	1 111 111,49	2 346 154,31
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 111 111,49	2 346 154,31
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	1 111 111,49	2 346 154,31
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	23 411 029,28	23 167 067,44	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	2 911 789,05	2 770 926,61	e)	inne	0,00	0,00
1	Materiały	2 911 789,05	2 770 926,61	III	Zobowiązania krótkoterminowe	23 694 071,37	21 442 340,66
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	2	Zobowiązania 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	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	19 269 250,65	17 920 361,43		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	23 051 788,19	20 705 804,16
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	1 235 042,70	1 350 427,20
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 126 493,60	8 531 501,03
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	9 126 493,60	8 531 501,03
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	19 269 250,65	17 920 361,43	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 754 194,24	5 622 943,52
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 680 260,65	17 330 421,43	h)	z tytułu wynagrodzeń	5 775 960,58	5 138 335,41
	– do 12 miesięcy	18 680 260,65	17 330 421,43	i)	inne	160 097,07	62 597,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	642 283,18	736 536,50
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	46 264 186,91	41 881 156,01
c)	inne	588 990,00	589 940,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	46 264 186,91	41 881 156,01
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 018 275,90	1 921 485,41		– długoterminowe	31 508 234,02	27 923 209,56
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 018 275,90	1 921 485,41		– krótkoterminowe	14 755 952,89	13 957 946,45
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 018 275,90	1 921 485,41				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 018 275,90	1 921 485,41				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	211 713,68	544 293,99				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	83 918 539,18	78 805 781,35		PASYWA razem (suma poz. A i B)	83 918 539,18	78 805 781,35

Główny Księgowy COM

Barbara Maciejka

Centrum Opieki Medycznej w Jarosławiu

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.160.0, druku: 990.4905.4.0

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

CENTRUM OPIEKI
MEDYCZNEJ

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	184 846 633,90	159 926 428,07
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	185 428 908,32	160 261 087,70
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-582 274,42	-334 659,63
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	191 154 381,89	164 565 870,52
	– w tym:		
I	Amortyzacja	6 927 751,62	6 625 876,54
II	Zużycie materiałów i energii	27 954 426,72	25 067 252,45
	– w tym:		
III	Usługi obce	46 923 379,12	38 773 768,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	419 976,08	322 690,53
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	90 310 796,25	77 838 547,01
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	18 215 705,54	15 476 746,40
	– emerytalne	15 733 633,76	13 643 936,02
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	402 346,56	460 989,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-6 307 747,99	-4 639 442,45
D	Pozostałe przychody operacyjne	8 077 396,82	6 468 264,22
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 368 547,14	61 186,74
II	Dotacje	6 109 820,92	5 611 131,20
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	599 028,76	795 946,28
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 754 100,67	3 182 000,65
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	4 754 100,67	3 182 000,65
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-2 984 451,84	-1 353 178,88
G	Przychody finansowe	167 852,79	78 431,01
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	167 852,79	78 431,01
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	316 471,88	496 872,16
I	Odsetki, w tym:	316 471,88	496 872,16
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-3 133 070,93	-1 771 620,03
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	321 369,00	380,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-3 454 439,93	-1 772 000,03
	– w tym:		

Główny Księgowy COM

Barbara Mazurkiewicz

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.160.0, druk: 992.4907.4.0

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu

Piotr Pochopień

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 754 814,90	5 526 814,93
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 754 814,90	5 526 814,93
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	18 942 435,78	18 942 435,78
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	18 942 435,78	18 942 435,78
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-13 415 620,85	-9 851 470,36
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	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)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	13 415 620,85	9 851 470,36
	- 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	13 415 620,85	9 851 470,36
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 772 000,03	3 564 150,49
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 772 000,03	3 564 150,49
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	15 187 620,88	13 415 620,85
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 187 620,88	-13 415 620,85
6.	Wynik netto	-3 454 439,93	-1 772 000,03
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	3 454 439,93	1 772 000,03
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	300 374,97	3 754 814,90
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	300 374,97	3 754 814,90

Główny Księgowy COM

Barbara Maziarzka

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu
Piotr Pochopień

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-3 454 439,93	-1 772 000,03
II.	Korekty razem	5 070 083,78	6 035 114,13
1.	Amortyzacja	6 927 751,62	6 625 876,54
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	298 312,46	460 811,23
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 368 547,14	-61 186,74
5.	Zmiana stanu rezerw	3 167 478,97	2 922 017,49
6.	Zmiana stanu zapasów	-140 862,44	-446 323,26
7.	Zmiana stanu należności	-1 348 889,22	7 238 177,62
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 394 843,97	-6 116 563,31
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 860 004,44	-4 587 695,44
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 615 643,85	4 263 114,10
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 369 000,00	67 500,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 369 000,00	67 500,00
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
-	splata 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
II.	Wydatki	5 707 808,69	2 787 953,44
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 707 808,69	2 787 953,44
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
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 338 808,69	-2 720 453,44
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	3 468 695,11	1 780 075,19
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	3 468 695,11	1 780 075,19
II.	Wydatki	1 648 739,78	1 811 238,55
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.	Splaty kredytów i pożyczek	1 350 427,32	1 350 427,32
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	298 312,46	460 811,23
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 819 955,33	-31 163,36
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-903 209,51	1 511 497,30
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-903 209,51	1 511 497,30
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 921 485,41	409 988,11
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 018 275,90	1 921 485,41
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	62 801,28	147 429,57

Główny Księgowy COM

Barbara Mazurka

CENTRUM OPIEKI MEDYCZNEJ
w Jarosławiu

Piotr Pachopis

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-3 133 070,93			-1 771 620,03		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-5 192 584,75			-5 000 337,58		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	3 468 695,11			1 780 075,19		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	10 074 018,96			8 085 274,33		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	3 296 894,77			2 838 233,96		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	-2 616 216,47			-2 247 758,65		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	5 897 736,69			3 683 867,22		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 691 417,44			2 000,00		
K.	Podatek dochodowy	321 369,00			380,00		

Główny Księgowy COM

Barbara M. M. M.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.160.0, druku: 1457.4908.1.0

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu
Piotr Pochopień

DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA

(załącznik do bilansu oraz rachunków zysków i strat)

CENTRUM OPIEKI MEDYCZNEJ

w JAROSŁAWIU
za 2024 rok

I.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej (omówienie wg pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):
 - 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy wg. cen nabycia i wykazano w bilansie po pomniejszeniu o wartość umorzenia w wartości netto.
 - 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy wg. cen nabycia i wykazano w bilansie po pomniejszeniu o wartość umorzenia - w wartości netto.
 - 3) zapasy materiałów wg cen zakupu
 - 4) należności i roszczenia wg stanu na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożności po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne
 - 5) środki pieniężne w wartościach nominalnych
 - 6) zobowiązania w wartościach wymagających zapłaty
2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.
3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową wynik finansowy oraz rentowność jednostki - nie dokonano zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn.zm. zatwierdzone Uchwałą Nr 1058/2024 Zarządu Powiatu Jarosławskiego z dnia 23.04.2024 r.

4. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

II. Pozostałe informacje:

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:
 - a) Szczegółowy zakres wartości i zmian wg grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - tabela Nr 1, 1a, 1b, 1c.
 - b) Ujęte w ewidencji grunty wartość 919.524,14 zł zostały przekazane do nieodpłatnego użytkowania przez organ założycielski – tabela 1d
 - c) Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych - tabela Nr 2
 - d) Użytkowane środki trwałe na podstawie umowy dzierżawy – tabela Nr 2a
 - e) Użytkowane środki trwałe na podstawie umowy użyczenia – tabela Nr 2b
2. Informacja o kapitałach (funduszach) założycielskim i zakładowym - tabela Nr 3, 4.
3. Propozycje, co do sposobu pokrycia straty za 2024 r. - tabela Nr 5.
4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty - tabela Nr 6, 6a
5. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i usług - tabela Nr 7, przychodów finansowych – tabela Nr 7a i pozostałych przychodów operacyjnych – tabela Nr 7b.
6. Informacja o należnościach i odpisach aktualizacyjnych - tabela Nr 8
7. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto - tabela Nr 9 i 9a.
8. Informacja o kosztach według rodzaju - tabela Nr 10a, pozostałych kosztach operacyjnych – tabela Nr 10a i kosztach finansowych – tabela Nr 10b.
9. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych w roku obrotowym - tabela Nr 11.
10. Dane o stanie rezerw – tabela nr 12
11. Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie – tabela 13.
12. Rozliczenia międzyokresowe – tabela 14a, 14b.
13. Zestawienie struktury zapasów – tabela 15.
14. Informacja o wybranych pozycjach Rachunku Przepływów Pieniężnych – tabela 16.

III.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

1) środki pieniężne w kasie	4 598,05 zł.
2) na rachunkach bankowych	1 011 693,55 zł.
3) środki pieniężne w drodze	1 984,30 zł.
Razem środki pieniężne	1 018 275,90 zł.

IV.

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych – nie wystąpiły.

V.

Wszystkie inne zdarzenia po dniu bilansowym zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za 2024 r.

VI. Realizacja umowy „Ryczałtu PSZ -Szpital II Stopnia z POW NFZ.

Centrum Opieki Medycznej w Jarosławiu od 2017 r. realizuje umowę z Podkarpackim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia w Rzeszowie w zakresie „Ryczałtu PSZ -Szpital II stopnia”. W roku objętym sprawozdaniem podmiot dokonał nad wykonania umowy ryczałtu PSZ.

Wartość zawartej umowy na 2024 r. wynosiła 92 071 tys. zł wartość zrealizowanych świadczeń wyniosła 92 819 tys. zł. Stanowi to 100,81% umowy.

VII.

Rozliczenie należności z tyt. świadczonych pozostałych usług z NFZ oraz realizacja zobowiązań.

Na moment sporządzenia sprawozdania finansowego NFZ dokonało rozliczenia części nad wykonanych świadczeń zrealizowanych przez podmiot za 2024 rok. Dotyczy to głównie badań kosztochłonnych, leków w programach lekowych, endoprotezoplastyki, badań endoskopowych, świadczeń specjalistycznych, hospitalizacji w zakresach neurologia, pediatria, położnictwo i ginekologia oraz neonatologia. Łącznie NFZ dokonało rozliczenia w/w świadczeń na kwotę 1.583 tys zł.

Usługi świadczone w ramach leczenia szpitalnego, poradni specjalistycznych, podstawowej opieki zdrowotnej, szpitalnego oddziału ratunkowego, leczenia ambulatoryjnego, badań kosztochłonnych i inne zrealizowano łącznie w ponad 104,89 % zawartej umowy.

Wartość wykonanych świadczeń wyniosła 180 797 tys. zł.

Szpital utrzymywał stałą gotowość do świadczenia w/w usług dostosowaną do ilości i stanu zdrowia przyjmowanych pacjentów.

Na przestrzeni roku sprawozdawczego szpital realizował program rządowy „Dobry posiłek”, z realizacji którego uzyskano przychód w wysokości 1 392 tys. zł.

Ponadto w ramach otrzymanego dofinansowania ze środków Funduszu Medycznego przy Ministrze Zdrowia szpital rozpoczął realizację projektu „Poprawa jakości usług medycznych COM w Jarosławiu poprzez modernizację, przebudowę i zakup wyposażenia SOR i pracowni

diagnostycznych o wartości ponad 14 mln zł. W roku sprawozdawczym wydatkowano kwotę 2 565 tys zł. Pozostała część projektu zostanie zrealizowana na przestrzeni 2025 roku.

W 2024 roku otrzymano dofinansowanie od organu założycielskiego na zakupy aparatury i sprzętu medycznego oraz inne działania inwestycyjne w wysokości 905 tys zł.

COM Jarosław reguluje na bieżąco zobowiązania wynikające z zawartych umów na dostawy i usługi, nie dopuszczając do powstania zobowiązań wymagalnych.

Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2024 r. przez Regina Fiałkowska – Kancelaria Biegłego Rewidenta 37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/wynosi brutto 15 990 zł. zgodnie z Umową z dnia 26 października 2023 r., inne usługi nie wystąpiły.

Jarosław, dnia 25.03.2025 r.

Główny Księgowy COM

Barbara Maziarzka

.....
(imię, nazwisko, podpis osoby
sporządzającej)

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu

Piotr Pachepiś

.....
(Dyrektor COM w Jarosławiu)

Szczegółowy zakres wartości grup rdzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych 2024 r

Tabela Nr 1

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek 2024 roku	Przychody						Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody				Razem zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku 2024
			z bezzwrotnego zakupu	z inwestycji	z bieżącego finansowania	inne	darowizny	inne		sprzedaż	Rewidacja	inne	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Wartości niematerialne i prawne	2 462 583,02	6 595,27						6 595,27					14 640,00	2 454 538,29
2	Środki trwałe	108 324 194,27	3 686 534,57	1 144 009,75	0,00	6 106 920,54	0,00	0,00	10 937 464,86	3 519 453,53	687 139,09	0,00	0,00	4 206 592,62	115 055 066,51
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)/Gr 0	919 524,14							0,00					0,00	919 524,14
	b) budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej Gr 1 i 2	60 001 170,45		1 144 009,75					1 144 009,75					0,00	61 145 180,20
	c) koła i maszyny Gr 3	1 573 488,23							0,00					0,00	1 573 488,23
	d) Maszyny i urządzenia Gr 4	3 011 986,42	97 735,41			2 066,14			99 801,55		61 041,39			61 041,39	3 050 746,58
	e) urządzenia techniczne Gr 5 i 6	2 388 853,94	402 100,00						402 100,00		33 000,90			33 000,90	2 757 953,04
	f) środki transportu Gr 7	2 370 280,57							0,00					0,00	2 370 280,57
	g) inne środki trwałe	38 058 890,52	3 186 699,16			6 104 854,40			9 291 553,56	3 519 453,53	593 096,80			4 112 550,33	43 237 893,75
	w tym: - różnice inwestycyjne	0,00							0,00					0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie	207 472,38		530 208,50					530 208,50					0,00	737 680,88
4	Pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 893 172,49	312 731,84						312 731,84		40 052,65			40 052,65	3 165 851,68
	w tym: - różnice inwestycyjne								0,00					0,00	0,00
5	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2+3+4)	111 424 839,14	3 999 266,41	1 674 218,25	0,00	6 106 920,54	0,00	0,00	11 780 405,20	3 519 453,53	727 191,74	0,00	0,00	4 246 645,27	118 958 599,07

Zestawienie środków sprzedanych, zlikwidowanych lub przekazanych nieodpłatnie w roku 2024

Tabela nr 1a

L.P.	Wyszczególnienie	Nr inwentarzowy	Wartość brutto	Umożnienie	Wartość uzyskana ze sprzedaży (konto 760-01)	Rozliczenia międzyokresowe przychodów
I	SPRZEDANYCH:					
	REZONANS MAGNETYCZNY	ST-001685	3 519 453,53 zł	3 519 453,53 zł	1 369 000,00 zł	
	<i>Razem:</i>		3 519 453,53 zł	3 519 453,53 zł	1 369 000,00 zł	0,00 zł
II	ZLIKWIDOWANYCH				Strata na likwidowanych środkach trwałych	
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001518	2 984,16 zł	2 984,16 zł	0,00 zł	0,00 zł
	LAMPY DO NAŚWIETLIENIA BIOPTRON MEDALL ZE STATYWEM	ST-001872	4 000,00 zł	4 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	APARAT KTG Z WYPOSAŻENIEM	ST-001039	14 278,30 zł	14 278,30 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001522	2 984,16 zł	2 984,16 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001782	1 236,74 zł	1 236,74 zł	0,00 zł	0,00 zł
	STACJA CENTRALNEGO NADZOROWANIA	ST-000659	19 998,30 zł	19 998,30 zł	0,00 zł	0,00 zł
	REJESTRATOR HOLTEROWSKI	ST-000667	7 490,00 zł	7 490,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	APARAT EKG	ST-000836	9 600,08 zł	9 600,08 zł	0,00 zł	0,00 zł
	DRUKARKA HP P1102	ST-001677	270,60 zł	270,60 zł	0,00 zł	0,00 zł
	GASTROFIBEROSKOP	ST-000863	57 708,44 zł	57 708,44 zł	0,00 zł	0,00 zł
	WÓZEK KOMPLETNY ENDO	ST-000480	6 402,88 zł	6 402,88 zł	0,00 zł	0,00 zł
	WÓZEK DO PRZEWÓŻENIA CHORYCH	ST-000904	5 050,80 zł	5 050,80 zł	0,00 zł	0,00 zł
	GR-154-DOSTAWA SYSTEMU ZWALCZANIA BAKTERII LEGIONI	ST-001003	33 000,90 zł	33 000,90 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002130	1 402,11 zł	1 402,11 zł	0,00 zł	0,00 zł
	RESPIRATOR	ST-000779	46 193,79 zł	46 193,79 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002524	1 981,07 zł	1 832,53 zł	148,54 zł	0,00 zł
	POMPA INFUZYJNA	ST-001093	3 780,00 zł	3 780,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002131	1 402,11 zł	1 402,11 zł	0,00 zł	0,00 zł
	POMPA INFUZYJNA DWUSTIRZYKAWKOWA AP 22	ST-000400	3 638,00 zł	3 638,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	DEFIBRYLATOR KARDIOWERTER	ST-001181	17 820,00 zł	17 820,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	MIKROSKOP	ST-000896	5 842,41 zł	5 842,41 zł	0,00 zł	0,00 zł
	APARAT USG TYP SONOLINE SIENNA	ST-000725	345 755,80 zł	345 755,80 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002319	1 239,00 zł	1 239,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002113	1 355,05 zł	1 355,05 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001772	1 201,35 zł	1 201,35 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY LENOVO M 70 E Z MONITOREM	ST-000258	3 708,80 zł	3 708,80 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001867	2 152,07 zł	2 152,07 zł	0,00 zł	0,00 zł
	MATERAC PRZECIWODLEŻYNOŚCIOWY	ST-001852	5 886,00 zł	5 886,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	MATERAC PRZECIWODLEŻYNOŚCIOWY	ST-001851	5 886,00 zł	5 886,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	MATERAC PRZECIWODLEŻYNOŚCIOWY	ST-001727	6 979,00 zł	6 979,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	MATERAC PRZECIWODLEŻYNOŚCIOWY	ST-001854	5 886,00 zł	5 886,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	MATERAC PRZECIWODLEŻYNOŚCIOWY	ST-001853	5 886,00 zł	5 886,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	MATERAC PRZECIWODLEŻYNOŚCIOWY	ST-001850	5 886,00 zł	5 886,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	MATERAC PRZECIWODLEŻYNOŚCIOWY	ST-001726	6 979,00 zł	6 979,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	POMPA STIRZYKAWKOWA ALARIS GH	ST-001833	2 150,00 zł	2 150,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	DRUKARKA HP P1102	ST-000171	408,45 zł	408,45 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001708	1 283,98 zł	1 283,98 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001407	2 984,16 zł	2 984,16 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001408	2 984,16 zł	2 984,16 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002448	1 453,50 zł	1 453,50 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001868	1 183,09 zł	1 183,09 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001869	1 183,09 zł	1 183,09 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002334	1 152,08 zł	1 152,08 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002549	2 106,54 zł	1 895,84 zł	210,70 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001865	2 152,08 zł	2 152,08 zł	0,00 zł	0,00 zł
	LAPTOP HP 8440P 14 CORE I5 WINDOWS7	ST-001855	629,00 zł	629,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002444	1 453,50 zł	1 453,50 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001394	2 984,16 zł	2 984,16 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002306	1 305,20 zł	1 305,20 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-002510	1 872,06 zł	1 778,44 zł	93,62 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001480	2 984,16 zł	2 984,16 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001427	2 984,16 zł	2 984,16 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-000188	2 575,00 zł	2 575,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	ZESTAW KOMPUTEROWY LENOVO M 70 E Z MONITOREM	ST-000262	3 708,80 zł	3 708,80 zł	0,00 zł	0,00 zł
	DRUKARKA HPDI 1150	ST-000094	1 368,00 zł	1 368,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	CZYTNIK KODÓW KRESKOWYCH	ST-001479	369,00 zł	369,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	<i>Razem: konto 010</i>		687 139,09 zł	686 686,23 zł	452,86 zł	0,00 zł
	MODUŁ OBSŁUGA ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	ST-000080	14 640,00 zł	14 640,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	<i>Razem: konto 020</i>		14 640,00 zł	14 640,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	<i>Razem:</i>		701 779,09 zł	701 326,23 zł	452,86 zł	0,00 zł
III	NIEODPŁATNIE PRZEKAZANYCH		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1	NIE DOTYCZY					
	<i>Razem:</i>		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	OGÓŁEM		4 221 232,62 zł	4 220 779,76 zł	452,86 zł	
	Wartość uzyskana ze sprzedaży				1 369 000,00 zł	0,00 zł
	Strata na likwidowanych i przekazanych środkach trwałych			452,86 zł	452,86 zł	0,00 zł

**Zestawienie majątku trwałego i obrotowego na którym ciąży
zastaw na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego 2024 r.**

7

Tabela Nr 1 c

**Zestawienie udzielonych zabezpieczeń na kredyty i pożyczki
na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego 2024 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota kredytu pożyczki	Wartość zabezpieczenia	Informacja o zabezpieczeniu	Kwota pozostała do spłaty
1	Idea Bank SA Warszawa - kredyt inwestycyjny (Umowa DK/KR/4696123 z 27.12.2016 r.)	8 000 000,00	170% salda kredytu	Umowa cesji kontraktu POW NFZ w Rzeszowie	2 000 000,33
2	Idea Bank SA Warszawa - kredyt inwestycyjny (Umowa DK/KR/4790924/19 z 18.03.2019 r.)	3 000 000,00	170% salda kredytu	Umowa cesji kontraktu POW NFZ w Rzeszowie	346 153,86
	Razem	11 000 000,00	0,00		2 346 154,19

Szczegółowy zakres wartości gruntów (w tym prawo wieczystego użytkowanie gruntu) 2024 r.

Tabela nr 1 d

Lp.	Nazwa	Nr działki	Powierzchnia	Nr księgi wieczystej	Stan na początek roku 2024	Zmiany		Stan na koniec roku 2024
						zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2	Grunt Radawa - rekreacyjny	151/3	0,6500	KW 43728	40 916,00			40 916,00
1	Grunt COM Jarosław	1771/1	0,0404	KW 77604	9 292,00			9 292,00
	Grunt COM Jarosław	1771/2	0,0575	KW 77604	13 225,00			13 225,00
	Grunt COM Jarosław	1771/3	0,1044	KW 77604	24 012,00			24 012,00
4	Grunt COM Jarosław	2770	0,1825	KW 29596	28 835,00			28 835,00
5	Grunt COM Jarosław	2771	0,0074	KW 29596	5 198,00			5 198,00
6	Grunt COM Jarosław	2772	0,0329	KW 29596	1 169,00			1 169,00
7	Grunt COM Jarosław	2773	0,0312	KW 29596	4 930,00			4 930,00
8	Grunt COM Jarosław	2774	0,0069	KW 29596	1 090,00			1 090,00
9	Grunt Jarosław	2775/3	0,1286	PR1J/00076995/8	20 319,00			20 319,00
10	Grunt Jarosław	2775/4	3,1029	KW 29596	490 258,00			490 258,00
11	Grunt Jarosław	2787	0,5013	KW 29685	79 205,00			79 205,00
12	Grunt Jarosław	3095/1	0,0400	KW 33557	8 160,00			8 160,00
13	Grunt Jarosław	3096/2	0,0021	KW 33557	428,00			428,00
14	Grunt Wiazownica	706/1	0,3200	DKW 8088/00	16 320,00			16 320,00
15	Grunt Wiazownica	707/1	0,4800	DKW 8088/00	24 480,00			24 480,00
16	Grunt os. Kombatantów (spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego))	2848/11		KW 84900	5 943,14			5 943,14
17	Grunt COM Jarosław obręb nr 5	2776	0,1159	PR1J/00025094/0	145 744,00			145 744,00
	Razem grunty:				919 524,14	0,00	0,00	919 524,14

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Tabela nr 2

Lp	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2024	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku 2024	Wartość brutto środków trwałych na koniec roku 2024	Wartość netto środków trwałych na koniec roku 2024
			amortyzacja	inne	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	dekretacja	inne	pozostałe zmniejszenia/ odpisy aktualizujące	razem				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	Wartości niematerialne i prawne	2 320 413,85	89 446,29			89 446,29									
2	Środki trwałe	53 016 121,91	6 525 573,49	0,00	0,00	6 525 573,49	3 519 455,53	686 686,23	0,00	0,00	4 205 139,76	55 535 555,64	2 454 538,29	50 318,15	
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) Gr 0													59 719 510,87	
	b) budynki, lokale i obiekty trzyczyniowej i wodnej GR 1 i 2	0,00				0,00					0,00	0,00		919 524,14	
	c) kotły i maszyny Gr 3	15 550 543,92	1 494 532,75			1 494 532,75					0,00	17 045 076,67	61 145 180,20	44 100 103,59	
	d) Maszyny i urządzenia Gr 4	976 297,77	188 828,51			188 828,51					0,00	1 165 126,28	1 573 488,23	408 361,95	
	e) urządzenia techniczne Gr 5 i 6	2 025 250,30	453 925,21			453 925,21		60 588,53			60 588,53	2 418 586,98	3 050 746,58	632 159,40	
	f) środki transportu Gr 7	2 065 714,04	130 921,41			130 921,41		33 000,90			33 000,90	2 163 635,45	2 257 953,04	594 317,59	
	g) inne środki trwałe w tym - różnice kursowe	2 263 840,57	35 181,00			35 181,00					0,00	2 299 021,57	2 370 280,57	71 259,00	
	h) inne środki trwałe w tym - różnice kursowe	30 134 474,41	4 222 184,61			4 222 184,61	3 519 455,53	593 096,80			4 112 550,33	30 244 108,69	43 237 893,73	12 993 765,94	
3	Pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00				0,00					0,00	0,00		0,00	
4	Środki trwałe w budowie	2 893 172,49	312 731,84			312 731,84		40 052,65			40 052,65	3 165 851,68	3 165 851,68	0,00	
	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2 + 3+4)	55 909 294,40	6 838 305,53	0,00	0,00	6 838 305,53	3 519 455,53	726 738,33	0,00	0,00	4 245 192,41	58 501 407,32	118 958 599,07	60 457 191,75	
													737 680,88	737 680,88	

Obce rzeczowe aktywa trwałe (konto 091) ujęte w ewidencji pozabilansowej na podstawie umowy najmu, dzierżawy rok 2024

Tabela. Nr 2a

Lp	Nazwa	Umowy najmu lub dzierżawy	Wartość za najem lub dzierżawę
1	Analizator mikrobiologiczny Vitek C 30 (Bio-Merieux Polska Sp z o.o., Warszawa)	Umowa z dnia 28.04.2023	4 870,80
2	Analizator Gem Premium 500 (Werfen Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 80/2019 z 03.09.2019 r.	739,23
3	Analizator podstawowy RICELL 1500 wraz z wyposażeniem (Beckman COULTER Polska Sp zoo Warsaa	Umowa 76/2019 z 03.09.2019 r.	246,00
4	Analizator hematologiczny SYSMEX XN-550[RET] podstawowy z wyposażeniem (SYSMEX Polska Sp. z o.o., Warszawa)	Umowa dzierżawy 53/2019 z 24.06.2019	13 674,82
5	Analizator hematologiczny SYSMEX XN 1000 DIFF] BE zastępczy z wyposażeniem (SYSMEX Polska Sp. z o.o., Warszawa)	Umowa dzierżawy 53/2019 z 24.06.2019	
6	System do biopsji ENCORA (Firma Becton Dickinson W-wa)	Umowa 27/2023	492,00
7	Parownik D-Vapor Selected 2 szt. (Firma Baxter)	Umowa dzierżawy z dnia 24.05.21	1 968,00
8	Dzierżawa aparatury (Firma Dialhem)		2 214,00
9	Viros XY7600 2 szt. (Firma Altium International W-wa)	Nr umowy 68/2021	7 380,00
10	Generator Surgi Max (Firma Orthospine K-ów)		15 375,00
11	Dzierżawa - usługa do dzierżawionego napędu (Firma Stryker)	z dnia 05/2023	30 402,00
12	Aparat do koagulacji ACL TOP 350 CTS - aparat podstawowy (Firma Werfen)		1 476,00
13	Aparat do koagulacji ACL TOP 300 CTS - aparat zastępczy (Firma Werfen)		738,00
14	Aparat Uriscan Super+ Uriscan Pkscope YD Diagnostics - Firma BOR-POL Gliwice		2 952,00
15	Aparat Uriscan Pro YD Diagnostics wraz z wyposażeniem - Firma BOR-POL Gliwice		738,00
16	Aparat typ B12 INSTRUMENT Bee Robotics Ltd. wraz z wyposażeniem (do wykonywania testów Polychex - Firma EMMA MDT, Lublin		1 476,00
17	Dzierżawa wypożyczonego Rezonansu Firma Eurodiagnostic		162 535,17
18	Urządzenie IH 500 (Firma Dialhem)		8 798,87
	Razem:		256 075,89

Lp	Nazwa	Umowy najmu lub dzierżawy	Wartość za najem lub dzierżawę 2024 r
1	Serwery bazodanych 2 szt. + 1 szt. macierzy dyskowej		118 497,12

Obce rzeczowe aktywa trwałe przyjęte do ksiąg rachunkowych na podstawie umowy użyczenia Tabela nr 2b

	Nazwa	Data przyjęcia	Wartość
1	Tablety marki LG G PAD 8.0 szt. 4 (Wojewódzki Szpital im. Św. Ojca Pio w Przemyślu)	Umowa użyczenia z 10.07.2015 r.	3 552,00
2	Respirator tętnowy Tüby EVO OBM/zestaw II (COVID) szt. 5	Umowa użyczenia 51/ZK/2020/COVID-19 (5 szt) z Wojewodą Podkarpackim	205 530,00
3	Kardiomonitor BioLight Q7/II szt. 3	Umowa użyczenia 51/ZK/2020/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	55 170,72
4	Respirator Tüby EVO kpl 2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	82 212,00
5	Kardiomonitor VISTA 120 szt. 15 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	170 100,00
6	Aparat do terapii tlenowej Aivo 2 kpl.2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	33 964,60
7	Pompa P-500 szt. 10 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	38 880,00
8	Aparat do terapii tlenowej Aivo 2 szt. 2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	26 560,00
9	Przepływomierz tlen. szt. 2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	4 154,60
10	Uniwersalne łóżko szpitalne elektryczne 4 segmentowe szt.50	Umowa użyczenia 102/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	399 492,00
11	Oprogramowanie do rejestratora ciśnienia ASPEL 508 ABPM v.101	Umowa użyczenia 677/2021 z Gminą Miejską Jarosław	1 352,32
12	Dozwolnik rotametryczny zakres 0-17 L/min AGA szt. 30 Numer invent.od 811-840	Protokół wydania z Wojewodą Podkarpackim z dnia 24.02.2021	10 854,00
13	Pompa CompaT Ella szt.2	Protokół wyposażenie - Firma Nestle Polska	5 000,00
14	Kardiomonitor ePM10M szt.4	Umowa Użyczenia Nr 10/ZK/2024 z Wojewodą Podkarpackim (Prot. Wyposażenia nr 1/2024)	40 309,92
15	Łóżko szpitalne elektryczne ELEGANZA z materacem szt. 30	Umowa Użyczenia Nr 10/ZK/2024 z Podkarpackim Urzędem Wojewódzkim Wojewodą Podkarpackim (Prot. Wyposażenia nr 3/2024)	204 120,00
16	Wózek inwalidziastowy BUDGET (szerokość siedziska 46 cm.) szt 2	Umowa Użyczenia Nr 10/ZK/2024 z Podkarpackim Urzędem Wojewódzkim (Prot. Wyposażenia nr 3/2024)	1 650,24
17	Wózek inwalidziastowy BUDGET (szerokość siedziska 48 cm.) szt 2	Umowa Użyczenia Nr 10/ZK/2024 z Podkarpackim Urzędem Wojewódzkim (Prot. Wyposażenia nr 3/2024)	1 650,24
18	Sprzęt używany do zabiegów stymulacji Serca Renamco IC 4708A-61732883 - Firma Biotronik		0,00
19	Sprzęt używany do zabiegów stymulacji Serca Merfin S/N 12062210 - Firma St. Jude Medical (Abbot)		0,00
20	Sprzęt używany do zabiegów stymulacji Serca Viatron Encore SN JVD 103687P 29901 - Firma Medtronic		0,00
21	Sprzęt używany do zabiegów stymulacji Serca Merfin S/N 22348 - Firma St. Jude Medical (Abbot)		0,00
22	Sprzęt używany do zabiegów stymulacji Serca Renamco S/N 61732352 - Firma Biotronik		0,00
23	Sprzęt używany do zabiegów stymulacji Serca Merfin S/N 13110 Firma St. Jude Medical (Abbot)		0,00
	Razem		1 284 552,64

Tabela nr 3

Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego (fundusz podstawowy)

Treść	Fundusz Założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 2024	18 942 435,78
2. Zwiększenia :	-
a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe:	
w tym:	
od organu założycielskiego	
z budżetu państwa	
z jednostek samorządu terytorialnego	
od sponsorów	
b/ dary mające charakter majątku	
trwałego:	
w tym:	
od organu założycielskiego	
c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe	
w tym:	
od organu założycielskiego	
d/ przekazane grunty, budynki i budowle	-
3. Zmniejszenia :	
a/ zmniejszenie Funduszu Założycielskiego	
w tym:	
pokrycie straty	
Stan na koniec roku obrotowego 2024 (1+2-3=4)	18 942 435,78

Tabela Nr 4

**Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy
funduszu zakładu rok 2024**

<i>Treść</i>	<i>Fundusz zakładu</i>
1	2
1. Stan na początku roku obrotowego	0
2. Zwiększenia zgodnie z art. 57 Ustawy o działalności leczniczej:	0
a) z zysku	0
b) dotacje budżetowe	0
c) środki z innych źródeł	0
3. Zmniejszenia zgodnie z art. 57 Ustawy o działalności leczniczej:	0
a) pokrycie strat	0
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0

Tabela Nr 5

Propozycje co do sposobu rozliczenia straty z 2024 r.

	Treść	Kwota
	1	2
1	Strata za 2024 rok	3 454 439,93
2	Nierozliczony zysk (+)/strata z lat ubiegłych (-)	- 15 187 620,88
3	Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
4	Razem do pokrycia	
5	Koszt amortyzacji 2024 r	6 927 751,62
6	Proponowane źródła pokrycia straty - do rozliczenia w latach następnych	3 454 439,93

Tabela nr 6

Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych według tytułów i struktury wiekowej na 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie zobowiązań	do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem	W tym zobowiązania wymagalne*	W tym ugody
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. dostaw robót i usług			0,00	0,00	0,00
Inne			0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek pozostałych	23 051 788,19	0,00	23 051 788,19	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki w tym:	1 235 042,70	0,00	1 235 042,70	0,00	0,00
Idea Bank SA Warszawa - kredyt inwestycyjny	888 888,84		888 888,84	0,00	0,00
Idea Bank SA Warszawa - kredyt obrotowy	346 153,86		346 153,86	0,00	0,00
SANTANDER Bank Polska SA - kredyt obrotowy			0,00	0,00	0,00
Starostwo Powiatowe w Jarosławiu (konto 243)			0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00		0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe - dostawy niefakturowane (konto 300)	0,00		0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. dostaw robót i usług (konto 200,201,202,203,206,209)	9 126 493,60		9 126 493,60		
Inne zobowiązania krótkoterminowe (konto 204,208,240- wczasy pod gruszą)	2 199,24		2 199,24	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. cel. podatków i ubez. Społecznych (konto 220,229)	6 754 194,24		6 754 194,24	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (konto 231,242)	5 775 960,58		5 775 960,58	0,00	0,00
Pozostałe zobow. Krótkoterminowe konto 234,241,245) w tym:	157 897,83	0,00	157 897,83	0,00	0,00
delegacje pracowników (konto 234)	5 394,80		5 394,80	0,00	0,00
inne zobowiązania (konto 234)	519,95		519,95	0,00	0,00
kasy fiskalne na przełomie roku (konto 234)	1 984,30		1 984,30	0,00	0,00
zabezpieczenie wykonania umowy (konto 241-2)	14 998,78		14 998,78	0,00	0,00
kaucje (konto 241-4)			0,00	0,00	0,00
wadła (konto 241-1)	135 000,00		135 000,00	0,00	0,00
rozrachunki wewnętrzne (konto 245)			0,00	0,00	0,00
Fundusze specjalne (konto 850)	642 283,18		642 283,18	0,00	0,00
Ogółem	23 694 071,37	0,00	23 694 071,37	0,00	0,00

Zobowiązania długoterminowe na 31.12.2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zobowiązań na 31.12.2024	Okres spłaty		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
I.	Wobec jednostek powiązanych				
II.	Wobec pozostałych jednostek	1 111 111,49	1 111 111,49	0,00	0,00
1.	Kredyty i pożyczki				
	Idea Bank SA Warszawa- kredyt obrotowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Idea Bank SA Warszawa- kredyt inwestycyjny	1 111 111,49	1 111 111,49	0,00	0,00
2.	Z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych				
3.	Inne zobowiązania finansowe				
4.	Inne				
	leasing - ambulanse transportowe dla chorych				
	Ogółem	1 111 111,49	1 111 111,49	0,00	0,00

Struktura rzeczowa (rodzaj działalności i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów - 2024 r.

Tabela nr 7

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024
Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych (NFZ) :	180 045 041,69
Lecznictwo stacjonarne + Ambulatoryjne świadczenia specjalistyczne + Diag. kosztochłonna + AMB + SOR + Programy Lekowe + UE	164 509 928,08
Zakład Opiekuńczo Leczniczy + Piel.Opieka Długoterminowa	3 442 174,70
Podstawowa Opieka Zdrowotna	9 655 890,55
Rehabilitacja lecznicza	2 437 048,36
Pozostałe przychody w tym:	13 629 116,24
Przychody ze sprzedaży usług (konto 700)	5 383 866,63
Przychody finansowe (konto 750)	167 852,79
Pozostałe przychody operacyjne (konto 760)	8 077 396,82
Ogółem przychody	193 674 157,93

Przychody finansowe 2024 rok

Tabela nr 7a

Tytuł	Kwota ogółem		w tym niezrealizowane w roku bieżącym
	rok poprzedni 2023	rok bieżący 2024	
Przychód ze sprzedaży papierów wartościowych			
przychody ze sprzedaży udziałów			
otrzymane dyskonto			
odsetki od udzielonych pożyczek i należności długoterminowych			
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy			
odsetki od środków i lokat na rachunku bankowym do 3 miesięcy	77 423,25	167 283,52	x
Odsetki za zwłokę od należności	918,13	395,37	
otrzymane dywidendy od udziałów			
Przychody z rozwiązanych rezerw na odsetki			
Pozostałe przychody			
Umorzone odsetki			
Prowizja za płatności elektroniczne	89,63	79,60	
Poprawa jakości usług medycznych SOR i pracowni diagnostycznych - uznanie odsetek od składa dodatniego		94,59	
Poprawa jakości w zakresie chorób zakaźnych - zwrot odsetek bankowych do Ministerstwa		-0,29	
Razem	78 431,01	167 852,79	0,00
RAZEM	78 431,01	167 852,79	0,00

Pozostałe przychody operacyjne 2024 r.				
Tytuł	Rok poprzedni ogółem 2023	Tabela 7b Przychody 2024 rok		
		wolny od podatku dochodowego	łączone z podstawą opodatkowania	opodatkowany dochód
				RAZEM
Sprzedaż środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	67 500,00			1 369 000,00
Przychód ze sprzedaży środków trwałych działalności ZFŚS	0,00			0,00
Przychód ze sprzedaży środków trwałych w budowie	0,00			0,00
Rozwiązanie zbędnych rezerw utworzonych w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	300 000,00		0,00	0,00
Dotacje, subwencje, dopłaty na inne cele niż nabycie środków trwałych - Urząd Pracy refundacja szkolenia (konto 760-17, 760-27)	75 104,00		60 872,00	60 872,00
Dotacje, subwencje, dopłaty na inne cele niż nabycie środków trwałych - Urząd Pracy	51 378,86			2 187,66
Kary umowne należne jednostce i przez nią wyegzekwowane	0,00			0,00
Zwrot nadpł. Składek ZUS	0,00			0,00
Rozwiązane odpisy na niedobory i szkody	0,00			0,00
Rozwiązane odpisy aktualizujące magazynów	0,00			0,00
Otrzymane darowizny składników majątku obrotowego	285 646,84			202 062,06
Otrzymane darowizny pieniężne	25 305,34			0,00
Różnice inwentaryzacyjne - ujawniony środek trwały, własnościowe spółdzielcze prawo do lokalu ze. z aktem notarialnym	0,00			0,00
Pozostałe (złom, pobór wojsk.)	3 530,89			7 040,53
Wynagrodzenia płatnika ZUS, podatku PIT	40 705,78			29 027,94
Pozostałe przychody operacyjne	30 470,69			218 850,85
Pozostałe przychody - dofinansowanie PFRON	784 310,76			854 176,51
Różnice cen wyegzekwowane od dostawców	0,00			0,00
Kaucje i wadium przypadające na skutek nie dotrzymania warunków umowy	0,00			0,00
Przychód z likwidacji środków trwałych nie umorzonych w korespondencji z kontem 845	0,00			0,00
Dotacja - remonty i bieżące wydatki	0,00			100 000,00
Korekta przychodu NFZ za lata ubiegłe,	-367,02			0,00
Amortyzacji nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodu	4 700 337,58		5 192 584,75	5 192 584,75
Odszkodowania za straty będące skutkiem zdarzeń losowych	110 246,86			41 447,38
Pozostałe przychody-COVID 19	0,00			0,00
Zwrot wydatków zaliczonych w poprzednich latach do kosztów (rezerwa na odszkodowanie)	405,90			0,00
Poprawa jakości w zakresie ch. Zakazanych				600,00
Razem	6 474 577,48	0,00	5 253 456,75	2 823 792,93
minus koszty sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych jeśli mniejsze od ich przychodów	6 313,26			452,86
RAZEM	6 468 264,22	0,00	5 253 456,75	2 823 340,07

Tabela 8

Zestawienie należności i utworzone odpisy na dzień 31.12.2024 r.

Symbole kont i nazwa	Wartość brutto Wartość odpisów aktualizacyjnych Wartość netto	w tym w/g struktury wiekowej	
		do 1 roku	ponad 1 rok
Należności z tytułu dostaw towarów i usług konto 200,206,207,209,234	391 862,23 0,00 391 862,23	391 862,23	0,00
Należności z tytułu usług dla osób nieubezpieczonych konto 201 w tym:	182 949,71 0,00 182 949,71	69 398,84	113 550,87
Należności z tytułu dostaw usług konto 202,244 w tym:	18 634 954,09 536 746,76 18 098 207,33	18 097 000,66	537 953,43 536 746,76 1 206,67
Należności z tytułu dostaw usług konto 203	7 241,38 0,00 7 241,38	5 732,10	1 509,28
Razem należności z tytułu dostaw towarów i usług	19 217 007,41 536 746,76 18 680 260,65	18 563 993,83 0,00 18 563 993,83	653 013,58 536 746,76 116 266,82
220, 229 należności z tyt. podatków i	0,00	0,00	
pozostałe rozrachunki przechodnie konto 243,235	0,00 0,00 0,00		
Należności z tytułu spłaty pożyczek mieszkaniowych konto 240,242	588 990,00 0,00 588 990,00	438 164,00	150 826,00
konto 241 rozrachunki depozyty - kaucje	0,00 0,00		
Razem należności w/g wartości brutto	19 805 997,41	19 002 157,83	803 839,58
Razem utworzone odpisy	536 746,76	0,00	536 746,76
Razem należności w/g wartości netto	19 269 250,65	19 002 157,83	267 092,82

Tabela Nr 9

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
2024 r.**

	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Strata - brutto	- 3 133 070,93
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	5 192 584,75
3	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	
4	Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	
5	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	3 468 695,11
6	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (+)	
7	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	10 074 018,96
8	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	3 296 894,77
9	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	2 616 216,47
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	
11	Ułga inwestycyjny (-)	
12	Zysk podatkowy	5 897 736,69
13	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	
14	Podstawa opodatkowania	1 691 417,44
15	Dochody wolne od podatku przeznaczone na cele statutowe	5 897 736,69
16	Dochody wolne od podatku	
17	Podatek dochodowy za 2024	321 369,00
	Podatek dochodowy zapłacony za 2024	321 369,00
18	Utworzona rezerwa na podatek dochodowy (+)	

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku/ brutto
Tabela 9a

LP	Nazwa	Podstawa opodatkowania	Dane za rok bieżący
1	Strata brutto		-3 133 070,93
2	Różnice pomiędzy stratą brutto a podstawą opodatkowania		
-	a) przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania/ zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:		5 192 584,75
	-rozwiązanie niewykorzystanych rezerw (odpisów aktualizacyjnych)	Art. 12 ust. 1 pkt. 6b	
	- rozliczenie dotacji do wysokości amortyzacji	Art. 17 ust.1 pkt. 21	5 192 584,75
	Rozwiązanie niewykorzystanych rezerw		
	- naliczone lecz nie otrzymane odsetki od należności		
	- przychód podatkowy- wartość otrzymanych nieodpłatnie rzeczy		
+	- zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	Art. 12 ust. 4 pkt. 6a	
	-dotacje		
	b) przychody podatkowe nie ujęte w księgach		
+	- wartość otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie rzeczy lub praw, a także innych wartości	Art. 12 ust.1 pkt.2	
	c) przychody podatkowym stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku		3 468 695,11
+	- otrzymane środki pieniężne z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne	Art. 17 ust.1 pkt 47	3 468 695,11
	d) koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		10 074 018,96
	- amortyzacja NKUP	Art.16 ust.1 pkt 48	5 393 260,37
	Korekta amort. NKUP (konto pozabilansowe)		

+	- straty z lik wid. środ. trwałych		
	- odsetki budżetowe	Art. 16 ust. 1 pkt. 21	
	- rezerwy i odpisy aktualizacyjne	Art. 16 ust. 1 pkt. 25	2 917 784,86
	- kary umowne NFZ	Art. 16 ust. 1 pkt. 22	1 691 417,44
	- wpłaty na PFRON		
	- wierzytelności odpisane jako nieściągalne	Art. 16 ust. 1 pkt. 25	10 684,29
	-koszty sfinansowane środkami z pozostałych środków	Art. 16 ust. 1 pkt. 58	60 872,00
	-koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	Art. 16 ust. 1 pkt. 17	
	e) koszty przejściowo NKUP w tym:		3 296 894,77
	-nieopłacony ZUS w części finansowany przez płatnika składek 11.2024	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 330 747,13
	-nieopłacony ZUS w części finansowany przez płatnika składek 12.2024	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 439 429,10
	-naliczone lecz nie zapłacone odsetki i zobowiązań handlowych	Art. 16 ust. 1 pkt. 11	
	-niewypłacona umowa o udzielenie świadc. zdr. i umowa zlecenie	Art. 16 ust. 1 pkt. 57	270 791,13
	-zwiększenie stanu rezerw na świadczenia pracownicze		249 694,11
-	-inne – nie wypłacone ryczałty na przejazdy 12.204	Art. 16 ust. 1 pkt. 57	6 233,30
	Koszty zaniechanych inwestycji	Art. 15 ust. 1	
	f) koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym		2 616 216,47
	-zapłacone odsetki od zobowiązań i zobowiązań handlowych		
	-zapłacony zaległy odpis ZFŚS		
	-opłaconych do ZUS składek w części finansowanej przez płatnika składek 11.2023	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 118 653,47
	-opłaconych do ZUS składek w części finansowanej przez płatnika składek 12.2023	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 252 563,86

	-wypłacone umowy zlecenia i umowy o dzieło zaliczone w ciężar kosztów	Art. 16 ust.1 pkt. 57	238 995,00
	-inne – wypłacone ryczałty na przejazdy 12.2023	Art. 16 ust.1 pkt. 57	6 004,14
3.	Zysk podatkowy		5 897 736,69
4.	Odliczenia od dochodu:		
	a) darowizny		
	b) część straty podatkowej lat ubiegłych		
	c) ulgi inwestycyjne		
	d) dochody przeznaczone na cele statutowe		
5.	Podstawa opodatkowania		1 691 417,44
6.	Podatek dochodowy – 19%		321 369,00
7.	Strata netto		-3 454 439,93

Pozostałe koszty operacyjne 2024 rok

Tabela 10a

Tytuł	Kwota ogółem		w tym nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym
	rok poprzedni 2023	rok bieżący 2024	
koszt sprzedaży środków trwałych			
koszt sprzedaży/przekazania środków trwałych w budowie			
wartość sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych			
koszty likwidacji środków trwałych			
nieplanowane odpisy środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły swoją przydatność			
inwestycje bez efektu gospodarczego			
koszty postępowania procesowego	5 555,00	61 525,00	
odpisy aktualizujące wartość zapasów magazynowych	14 671,03	49 758,79	
odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne (konto 761-15)	54 533,21	10 684,29	10 684,29
odpis aktualizacyjny na należności wątpliwe i nieściągalne 761-09			
Utworzone rezerwy na zobowiązania	3 000 000,00	2 917 784,86	2 917 784,86
utworzone odpisy na niedobory i szkody			
strata na likwidowanych środkach trwałych (konto 761-11)	6 313,26	452,86	
kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych-sądowa ugoda mediacyjna (konto 761-08)	86 327,31		
kary, grzywny, odszkodowania (konto 761-10)	2 000,00	1 691 417,44	1 691 417,44
koszty postępowania egzekucyjnego 761-06	387,50		
darowizny rzeczowe i finansowe			
wypłicona renta (Sygn.akt IC 185/07)	6 600,00	6 600,00	
spisane niezawinione niedobory			
odpisy z tyt. trwałej utraty wartości aktywów obrotowych (761-05) zniszczenia	2 666,00	5 548,00	
koszt utrzymania zakładowych obiektów socjalnych	9 258,18	10 780,42	
koszty odzyskiwania należności (konto 761-15)			
odprawa pośmiertna (konto 761-15)			
weryfikacja NFZ			
ugoda NFZ			
koszty utrzymania wynajmowanych lokali (konto 761-16)			
spisane zniszczenia krwi i preparatów krwiopochodnych, korekta zużycia (konto 761-15)			
pozostałe różnica VAT	2,42	1,87	
Razem	3 188 313,91	4 754 553,53	4 619 886,59
minus przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych jeżeli mniejsze niż ich koszty	6 313,26	452,86	
Razem*	3 182 000,65	4 754 100,67	4 619 886,59

Koszty finansowe 2024
Tabela nr 10b

Tytuł	Kwota ogółem		w tym nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	w tym nie zrealizowane w roku bieżącym
	rok poprzedni 2023	rok bieżący 2024		
strata ze sprzedaży papierów wartościowych				
wartość sprzedanych udziałów				
odsetki od udzielonych pożyczek i kredytów	460 811,23	298 312,46		
prowinzje od pożyczek, kredytów i zobowiązań				
Zapłacone dyskonto				
odsetki za nieterminową zapłatę zobowiązań z tyt. dostaw	20 634,60	4 834,39		
Odsetki budżetowe	0,00			
pozostałe odsetki, w tym:				
ujemna różnica z tytułu różnic kursowych	0,00	295,69		
Korekta wartości krótkoterminowych papierów wartościowych				
Korekta wartości aktywów finansowych				
pozostałe koszty (rekompensaty, inne opłaty roczne)	15 426,33	13 029,34		
Razem	496 872,16	316 471,88	0,00	0,00

Tabela Nr 11

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku 2024

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba osób zatrudnionych w roku obrotowym 2024	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba osób zatrudnionych w roku obrotowym 2023
<i>Pracownicy ogółem</i>	827,13	680,71	146,42	823,08
Lekarze medycyny	65,05	38,12	26,93	61,00
Wyższy personel medyczny	52,17	40,63	11,54	50,46
Średni personel medyczny	78,13	64,88	13,25	78,91
Pielęgniarki i położne	382,62	376,25	6,37	382,33
Personel działalności podstawowej	49,54	47,54	2,00	48,25
Pracownicy obsługi, kierowcy itp.	144,33	76,16	68,17	144,59
Pracownicy administracyjno-biurowi	55,08	37,13	17,95	57,54
Fundusz interwencyjny	0	0	0,00	0
Roboty publiczne	0,21	0	0,21	0

Zestawienie rezerw na zobowiązania na dzień 31.XII 2024 r

Tabela nr 12

Typ rezerw	Stan na B.O. 2024 r.		Utworzone w okresie badanym		Rozwiązane w okresie badanym		Stan na B.Z.	
	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Długoterminowe
1	2	3	4	5	6	7	8	
Z tyt. odroczonego podatku dochodowego								
Rezerwa na nagrody jubileuszowe (650)	812 308,51	3 943 345,07	21 989,19	0,00	0,00	927 114,26	3 969 151,28	
Rezerwa na świadczenia emerytalne (650)	123 499,34	722 162,55	87 092,96	0,00	0,00	145 488,53	809 255,51	
Rezerwa na świadczenia podobne(650-2-0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pozostałe rezerwy z tyt:								
udzielone gwarancje, poręczenia								
urlopy wypoczynkowe								
inne przewidywane koszty z transakcji gospodarczych w toku								
szkody przy udziale świadczeń zdrowotnych (840-04)		3 780 000,00	2 917 784,86		0,00	0,00	6 697 784,86	
odsetki od zobowiązań (650-1-3)	0,00				0,00	0,00	0,00	
Razem	935 807,85	8 445 507,62	140 611,96	0,00	0,00	1 072 602,79	11 476 191,65	

Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie za rok 2024

Tabela nr 13

	Nazwa zadania	Kontynuacja lub zamknięcie	Poniesiono nakłady		Przekazane do eksploatacji w badanym okresie	Sprzedane, zlikwidowane, nieodpłatnie przekazane, odpisane	Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2024 r
			B.O.	w badanym okresie	razem		
1	Budowa łącznika łączącego Budynek Wzrostekowy z Pawilonem Zakaznym		114 238,38		114 238,38		114 238,38
2	Przebudowa pomieszczeń segment AIB pawilonu wewnętrzne oznaczonego jako budynek B wraz z wyposażeniem -		42 804,00	1 168,50	43 972,50		43 972,50
3	Przebudowa wejścia do budynku C wraz z windą (platformą i zadaszeniem schodów i wejścia -Etap I		9 840,00	22 140,00	31 980,00		31 980,00
4	Budowa rurociągów wewnętrznych gazów medycznych zasilających Pawilon Zakazny H1a oraz instalacja gazów medycznych w pawilonie zakaznym		30 750,00		30 750,00		30 750,00
5	Utworzenie drugiej pracowni endoskopii		9 840,00	-	9 840,00		9 840,00
6	Zakup wartości niematerialnych i prawnych (licencje, oprogramowanie komputerowe)			6 595,27	6 595,27		0,00
7	Poprawa jakości usług medycznych SOR i pracowni diagnostycznych			2 615 447,04	2 615 447,04		408 500,00
8	Budowa przyłącza wodociągowego dla budynku technologicznego oczyszczalni ścieków szpitala			113 341,09	113 341,09		0,00
9	Zakup i montaż dwóch transformatorów			402 100,00	402 100,00		0,00
10	Adaptacja pomieszczeń pracowni rezonansu magnetycznego dla potrzeb diagnostyki i uruchomienie systemu			1 030 668,66	1 030 668,66		0,00
11	Dostawa, montaż i uruchomienie systemu do zwalczania zagrożeń biologicznych w DM z szpitalu Leżnica			35 670,00	35 670,00		0,00
12	Dostosowanie ładowiska dla SOR do nowych przepisów			71 340,00	71 340,00		71 340,00
13	Przebudowa łazienek na Oddziale Neurologicznym			27 060,00	27 060,00		27 060,00
	Razem nakłady na środki trwałe w budowie		207 472,38	4 325 530,56	4 533 002,94	0,00	737 680,88
15	Organizacja darowizny środków trwałych		0,00	6 106 920,54	6 106 920,54		0,00
16	Zakup gotowych środków trwałych		0,00	1 041 817,53	1 041 817,53		0,00
	Razem		207 472,38	11 474 268,53	11 681 741,01	0,00	737 680,88

Bezpośrednio odniesione w wartość majątku konto 010, 020		
Otrzymane darowizny środków trwałych	4 837 139,59	
odniesione na konto 010	6 106 920,54	
Str. trw. umiarzone jednorazowo i WNIF		
OGÓŁEM	10 944 060,13	-

Tabela nr 14a

Zestawienie bierne rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Saldo na BO	Wartość utworzonych w okresie badanym	Wartość rozliczona w okresie badanym	Saldo na BZ	Czasookres rozliczeń
1	Rozliczenia długoterminowe Razem	27 923 209,56	7 569 793,81	3 984 769,35	31 508 234,02	powyżej 1 roku
	1. Aktywa z tyt.p.. dochodowego				0,00	
	2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe - odsetki (konto 650-1)				0,00	
	3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - śr. trwałe nie zwiększające fundusz (konto 845)	27 923 209,56	7 569 793,81	3 984 769,35	31 508 234,02	
2	Rozliczenia krótkoterminowe Razem konto i tytuły	13 957 946,45	2 005 821,84	1 207 815,40	14 755 952,89	do 12 m-cy
	1. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe - odsetki (konto 650-1)				0,00	
	2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - śr. trwałe nie zwiększające fundusz (konto 845)	13 957 946,45	2 005 821,84	1 207 815,40	14 755 952,89	
	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	41 881 156,01	9 575 615,65	5 192 584,75	46 264 186,91	

Zestawienie bierne rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2024 r. **Tabela na 14b**

KONTO	NAZWA	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
845-01-***	Rozliczenie przychodów dot. sprzedaży bieżącego roku				
845-02-***	Umorzenie zobowiązań objętych restrukturyzacją				
845-03-***	Otrzymane zaliczki i przedpłaty na poczet przyszłych świadczeń				
845-04-***	Otrzymane środki finansowe na nabycie lub wytworzenie środków trwałych	34 615 112,71	902 748,07	3 266 457,79	32 251 402,99
845-05-***	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	2 056 167,52	6 106 920,54	1 615 026,97	6 548 061,09
	Niezamortyzowana część wart. Aktywów trwałych, których wartość zwiększała Fundusz Zakończycielski przed dniem 1.07.2011 r. - wartość netto wg stanu na 31.XII.2011 r.	1 051 988,79			
845-06-***				66 508,18	985 480,61
845-07-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Kompleksowa informatyzacja COM	0,00	0,00	0,00	0,00
845-08-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - dotacja program Polska-Białoruś-Ukra	0,00			0,00
845-09-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - kara ERBUD SA Warszawa	4 041 976,10			4 041 976,10
845-09-110	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Weryfikacja NFZ za 2020	0,00		0,00	0,00
845-09-111	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Weryfikacja NFZ za 2021	0,00		0,00	0,00
845-10-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - ujawnione nadwyżki środków trwałych	115 910,89	0,00	28 977,72	86 933,17
845-11-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Poprawa jakości usług medycznych SOR i pracowni diagnostycznych		2 565 947,04	215 614,09	2 350 332,95
	RAZEM Rozliczenia długoterminowe:	41 881 156,01	9 575 615,65	5 192 584,75	46 264 186,91

Zestawienie struktury wiekowej zapasów rok 2024

Tabela nr 15

Lp.	Wyszczególnienie (podać poszczególne konta syntetyczne)	Wartość zapasów ogółem	Czasookres przechowywania			Odchylenia od cen ewidencyjnych	Wartość netto wykazana w sprawozdaniu
			do 6 m-cy	6 - 1 roku	ponad rok		
1	Odczynniki Laboratorium Analityczne - konto 310-02	254 570,60	254 570,60				254 570,60
2	Magazyn CiM medyczny - konto 310-03	241 705,43	241 705,43				241 705,43
3	Magazyn CiM gospodarczy - konto 310-04	78 905,31	78 905,31				78 905,31
4	Paliwo opałowe - konto 310-05	24 114,91	24 114,91				24 114,91
5	Paliwo w agregacie prądotwórczym - konto 310-06	2 961,25	2 961,25				2 961,25
6	Materiały CiM techniczny - konto 310-07	36 626,24	36 626,24				36 626,24
7	Paliwo w samochodach - konto 310-10	5 990,98	5 990,98				5 990,98
8	Leki i środki opatrunkowe - konto 310-12	358 911,41	358 911,41				358 911,41
9	Magazyn inwestycyjny - konto 310-15	0,00	0,00				0,00
10	Odczynniki Pracownia Serologii Transfuzjologicznej - konto 310-17	62 125,02	62 125,02				62 125,02
11	Odczynniki Bakteriologia - konto 310-18	104 824,14	104 824,14				104 824,14
12	Bank Krwi - krew i preparaty krwiopochodne - konto 310-19	18 857,00	18 857,00				18 857,00
13	Tlen medyczny - konto 310-21	40 859,66	40 859,66				40 859,66
14	Materiały w magazynie Blok Operacyjny - konto 310-22	0,00	0,00				0,00
15	Części do remontu samochodów - 310-25	1 933,46	1 933,46				1 933,46
16	Materiały w drodze konto 300 - Wn	0,00	0,00				0,00
17	Magazyniki lokalne 311-**-**	1 679 403,64	1 679 403,64				1 679 403,64
	Razem	2 911 789,05	2 911 789,05	0,00	0,00	0,00	2 911 789,05
	Odpisy aktualizacyjne konto 390						0,00
	Wartość materiałów wykazanych w sprawozdaniu	2 911 789,05	2 911 789,05	0,00	0,00	0,00	2 911 789,05
	Zaliczki na materiały						

Tabele nr 16
Informacja o wybranych pozycjach Rachunku przepływów pieniężnych
za okres od 1.01.2024 do 31.12.2024 r

A.II.1 Amortyzacja

	Wartość
- Wartości niematerialne i prawne	89 446,29
- Środki trwałe	6 838 305,33
Razem	6 927 751,62

A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

	Wartość
- Zapłacone odsetki od kredytów	298 312,46
- Otrzymane odsetki od pożyczek	0,00
- otrzymana dywidenda	0,00
- Należne odsetki na dzień bilansowy od półrocznej lokaty bankowej *	0,00
Razem	298 312,46

* Odsetki płatne w ciągu trzech miesięcy od dnia założenia lokaty na potrzeby RPP zalicza się do środków pieniężnych lub ujmuje się je w przepływach z działalności inwestycyjnej..

A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej

	Wartość
Strata na likwidowanych środkach trwałych	-452,86
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	1 369 000,00
Wartość sprzedanych papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	0,00
Otrzymane darowizny niskowartościowych środków trwałych(konto 013) zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych	0,00
Przychody ze sprzedaży papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	0,00
Razem	1 368 547,14

*o kwotę zysku należy pomniejszyć wpływy z działalności operacyjnej, ponieważ wynik dotyczy inwestycji (gdy wystąpi strata na sprzedaży środków trwałych to należy w działalności operacyjnej ująć ze znakiem (+)

A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów

	Wartość
Zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów na BO	-20 091 913,46
Zobowiązania z tyt. dostaw inwestycyjnych na BO (konto 204)	29 928,00
Zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów na BZ	22 459 028,67
Zobowiązania z tyt. dostaw inwestycyjnych na BZ (konto 204)	-2 199,24
Razem	2 394 843,97

A.II.9. Zmiana rozliczeń międzyokresowych

	Wartość
Stan rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów - aktywa - konto bilansowe 640 - spadek	- 332 580,31
Stan rozliczeń międzyokresowych biernych przychodów - pasywa - konto bilansowe 845 - wzrost	- 4 383 030,90
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - konto 845 strona Ma - przychody w ciągu roku	9 575 615,65
Razem	4 860 004,44

A.II.10 Inne korekty

	Wartość
Wycofanie do ewidencji pozabilansowej	0,00
Wycofanie środka trwałego w korespondencji z kontem 845	0,00
Ujawnione środki trwałe - konto 760-17, 760-24	0,00
Otrzymane darowizny niskowartościowych środków trwałych(konto 013) zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych	0,00
Otrzymane w nieodpłatne użytkowanie grunty od organu założycielskiego (konto 800)	0,00
Korekta podatku dochodowego od osób prawnych za lata poprzednie	0,00
Razem	-

B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

	Wartość
- Przychody w ciągu roku bieżącego ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	1 369 000,00
	1 369 000,00

B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	Wartość
Zakupione w bieżącym roku środki trwałe	10 937 464,86
Zakupione w bieżącym roku niskowartościowe środki trwałe	312 731,84
Zakupione w bieżącym roku wartości niematerialne i prawne	6 595,27
Zmiana stanu - środki trwałe w budowie zwiększenie +/- zmniejszenie -	530 208,50
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych zwiększenie -/zmniejszenie +	27 728,76
Otrzymane darowizny środków trwałych	- 6 106 920,54
Otrzymane darowizny niskowartościowych środków trwałych	0,00
Otrzymane w nieodpłatne użytkowanie środki trwałe od organu założycielskiego	0,00
Razem	5 707 808,69

C.I.4. Inne wpływy finansowe

	Wartość
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (konto 845-04) wpływ w okresie sprawozdawczym	902 748,07
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (konto 845-11) wpływ w okresie sprawozdawczym	2 565 947,04
Kredyty i pożyczki	0,00
Częściowe pokrycie straty bilansowej za przez organ założycielski	0,00
Otrzymane darowizny środków trwałych ujęte w ewidencji księgowej	-
Razem	3 468 695,11

C.II.4. Spłata kredytów i pożyczek.

	Wartość
- Kredyty krótkoterminowe spłacone w bieżącym roku	1 350 427,32
- Kredyty inwestycyjne spłacone w bieżącym roku	-
Razem	1 350 427,32

C.II.8 Zapłacone odsetki.

	Wartość
- Zapłacone odsetki od kredytów	298 312,46

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych

	Wartość
- Naliczone różnice kursowe od środków na rachunku bankowym BZ	0,00
- Naliczone różnice kursowe od środków na rachunku bankowym BO	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-

