

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 8 3 1 4 2 2 3 4 0	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 5 4 9 6 1
------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		23-05-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
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 SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SANATORIUM UZDROWISKOWE "BRISTOL" MINISTERSTWA SPRAW WEWNĘTRZNYCH I ADMINISTRACJI W KUDOWIE-ZDRÓJU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	KŁODZKI
Gmina	KUDOWA-ZDRÓJ	Miejscowość	KUDOWA-ZDRÓJ
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	KŁODZKI	Gmina	KUDOWA-ZDRÓJ
Ulica	OKRZEI	Nr domu	1
		Nr lokalu	
Miejscowość	KUDOWA-ZDRÓJ	Kod pocztowy	57-350
		Poczta	KUDOWA-ZDRÓJ
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 01-01-2022 data do 31-12-2022

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)

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia i pomniejszone o skumulowane odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne poniżej 10 000zł amortyzowane są jednorazowo w momencie przekazania do użytkownika i odprowadzane w ciężar kosztów.

Środki trwałe wyceniane są wg cen nabycia i pomniejszane o skumulowane odpisy umorzeniowe. Za środki trwałe zakład uznaje składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej powyżej 300 zł, wyjątek stanowią meble, w tym przypadku do majątku trwałego zaliczane są składniki powyżej 100 zł. Z tym, że środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie przekazania do użytkownika. Odpisów amortyzacyjnych pozostałych środków trwałych dokonuje się wg metody liniowej, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe w budowie wycenione zostały wg rzeczywiście poniesionych nakładów.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenione zostały na dzień bilansowy zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 ustawy o rachunkowości w cenie nabycia, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość.

Zakład nie wycenia na koniec roku produkcji w toku ze względu na krótki okres realizacji świadczeń i nieistotny wpływ zmian produkcji w toku na sytuację majątkową i wynik finansowy. Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne.

Zakład dysponuje środkami pieniężnymi w walucie polskiej, które w bilansie wykazane zostały w wartości nominalnej.

Zakład tworzy rezerwy na zobowiązania, w tym na zobowiązania pracownicze, rezerwy zostały wycenione na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnej wartości.

Zobowiązania zakładu, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności.

Umowę leasingu operacyjnego zakład rozlicza wg zasad określonych w przepisach podatkowych, na podstawie art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości.

Ustalenia wyniku finansowego

Zakład sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym, zgodnie z ustawą z dnia 29 września o rachunkowości. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	16 054 362,51	13 924 231,78	A	Kapitał (fundusz) własny	10 559 916,30	9 508 086,59
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 024 242,21	8 024 242,21
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 677 572,49	1 423 889,66
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	0,00	0,00		fundusz zakładu	1 677 572,49	1 423 889,66
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	16 054 262,51	13 924 131,78	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	15 777 788,50	12 840 817,47		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	523 300,00	523 300,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 512 168,33	11 786 633,75		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	554 782,61	314 037,38		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	187 537,56	216 846,34				
2	Środki trwałe w budowie	276 474,01	1 075 159,32	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-2 220 799,48
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	8 154,99		Strata z lat ubiegłych	0,00	-2 220 799,48
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
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	100,00	100,00	VI	Zysk (strata) netto	858 101,60	2 280 754,20
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 075 885,69	8 008 073,47
3	Długoterminowe aktywa finansowe	100,00	100,00	I	Rezerwy na zobowiązania	785 938,00	659 327,00
a)	w jednostkach powiązanych	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	785 938,00	659 327,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	594 084,00	526 507,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	191 854,00	132 820,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	28 271,24	43 645,59
	– 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
c)	w pozostałych jednostkach	100,00	100,00	3	Wobec pozostałych jednostek	28 271,24	43 645,59
	– udziały lub akcje	100,00	100,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	28 271,24	43 645,59
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 510 425,40	1 610 840,01
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	4 581 439,48	3 591 928,28		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	75 481,66	75 415,59		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	71 545,98	68 754,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	3 935,68	6 661,59		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	474 552,64	438 060,54	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 415 906,75	1 509 319,92
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	226 623,75	219 318,26
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	226 623,75	219 318,26

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	881 620,72	1 019 246,55
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	249 557,21	202 375,58
3	Należności od pozostałych jednostek	474 552,64	438 060,54	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	405 091,51	368 449,84	i)	inne	58 105,07	68 379,53
	– do 12 miesięcy	405 091,51	366 089,84	4	Fundusze specjalne	94 518,65	101 520,09
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	2 360,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 751 251,05	5 694 260,87
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15 867,63	17 167,20	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	53 593,50	52 443,50	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 751 251,05	5 694 260,87
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	7 436 023,58	5 469 594,64
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 021 719,03	3 069 042,68		– krótkoterminowe	315 227,47	224 666,23
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 021 719,03	3 069 042,68				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 021 719,03	3 069 042,68				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	114 474,53	162 468,10				
	– inne środki pieniężne	3 907 244,50	2 906 574,58				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 686,15	9 409,47				
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)	20 635 801,99	17 516 160,06		PASYWA razem (suma poz. A i B)	20 635 801,99	17 516 160,06

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 271 582,11	8 088 509,53
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 384 497,51	8 143 002,90
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-125 985,21	-71 508,57
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 069,81	17 015,20
B	Koszty działalności operacyjnej	12 142 590,59	8 993 851,53
I	Amortyzacja	906 068,10	638 920,78
II	Zużycie materiałów i energii	2 145 557,88	1 402 176,01
III	Usługi obce	900 701,75	670 454,18
IV	Podatki i opłaty, w tym:	376 710,75	373 076,22
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	6 450 173,88	4 851 311,99
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 299 528,52	1 011 141,97
	– emerytalne	559 501,21	422 283,84
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	54 290,93	34 062,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 558,78	12 707,84
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	128 991,52	-905 342,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	565 884,80	3 208 261,69
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	6 631,71
II	Dotacje	547 575,69	316 087,87
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 840,14	10 827,91
IV	Inne przychody operacyjne	14 468,97	2 874 714,20
E	Pozostałe koszty operacyjne	17 115,64	26 757,53
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 468,60	5 196,98
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	559,00	160,00
III	Inne koszty operacyjne	13 088,04	21 400,55
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	677 760,68	2 276 162,16
G	Przychody finansowe	180 340,92	4 592,04
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:	180 340,92	4 592,04
	– 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	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– 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)	858 101,60	2 280 754,20
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	858 101,60	2 280 754,20

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			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	858 101,60							2 280 754,20		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	338 041,11	0,00	338 041,11					279 509,74	0,00	279 509,74
dotacja na zakup środków trwałych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych	338 041,11	0,00	338 041,11	17	1	21		168 748,56	0,00	168 748,56
przychód z tytułu zwolnienia z opłacania składek ZUS	0,00	0,00	0,00	31zo				110 761,18	0,00	110 761,18
Pozostałe ^{*)}										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	3 628,14	0,00	3 628,14					10 827,91	0,00	10 827,91
Pozostałe ^{*)}	3 628,14	0,00	3 628,14					10 827,91	0,00	10 827,91

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 508 086,59	7 227 332,39
	- 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	9 508 086,59	7 227 332,39
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 024 242,21	8 024 242,21
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 024 242,21	8 024 242,21
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 423 889,66	1 423 889,66
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	253 682,83	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 474 482,31	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	2 280 754,20	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- pokrycie straty za 2020r. przez podmiot tworzący	193 728,11	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 220 799,48	0,00
	- pokrycia straty		
	- pokrycie straty za 2020r.	2 220 799,48	0,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 677 572,49	1 423 889,66
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	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	2 280 754,20	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 280 754,20	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	2 280 754,20	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 280 754,20	0,00
	- zwiększenie funduszu zakładu	2 280 754,20	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 220 799,48	2 220 799,48
	- 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	2 220 799,48	2 220 799,48
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 220 799,48	0,00
	- pokrycie straty za 2020r. z funduszu zakładu	2 027 071,37	0,00
	- pokrycie straty za 2020r. przez podmiot tworzący	193 728,11	0,00
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	2 220 799,48
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-2 220 799,48
6.	Wynik netto	858 101,60	2 280 754,20
	a) zysk netto	858 101,60	2 280 754,20
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 559 916,30	9 508 086,59
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 559 916,30	9 508 086,59

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	858 101,60	2 280 754,20
II.	Korekty razem	545 323,11	-743 215,29
1.	Amortyzacja	906 068,10	638 920,78
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	3 468,60	-1 434,73
5.	Zmiana stanu rezerw	126 611,00	70 743,53
6.	Zmiana stanu zapasów	-66,07	-26 549,25
7.	Zmiana stanu należności	-36 492,10	-120 696,10
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-100 574,28	-1 189 124,91
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-338 317,79	-126 275,29
10.	Inne korekty	-15 374,35	11 200,68
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 403 424,71	1 537 538,91
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	6 631,71
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	6 631,71
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		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 039 507,76	3 067 386,93
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 039 507,76	3 067 386,93
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)	-3 039 507,76	-3 060 755,22
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	2 588 759,40	2 318 021,79
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	193 728,11	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	2 395 031,29	2 318 021,79
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
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	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 588 759,40	2 318 021,79
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	952 676,35	794 805,48
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	952 676,35	794 805,48
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 069 042,68	2 274 237,20
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 021 719,03	3 069 042,68
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	94 775,57	135 881,09

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2022

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022r.

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

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

Informacje dotyczące zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz umorzenia podane zostały w tabeli nr 1-2.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych,
wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2022r.

Tabela 1

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			Z bezpo - średniego zakupu	Nabyte nieodpłatnie	Inne zwiększenia		Sprzedaż	Likwidacja	Pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	72 444,09									72 444,09
2.	Środki trwałe	23 665 907,78	3 846 507,73	0,00	0,00	3 846 507,73	0,00	119 044,71	0,00	119 044,71	27 393 370,80
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	523 300,00									523 300,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 189 807,67	3 252 906,68			3 252 906,68					22 442 714,35
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 456 973,04	308 197,18			308 197,18		19 720,38		19 720,38	1 745 449,84
	d) Środki transportu	2 860,07	688,53			688,53					3 548,60
	e) pozostałe środki trwałe	2 492 967,00	284 715,34			284 715,34		99 324,33		99 324,33	2 678 358,01
	w tym środki trwałe umarz.1 razowo	1 289 655,46	240 516,19			240 516,19		29 281,60		29 281,60	1 500 890,05
3.	Inwestycje rozpoczęte	1 075 159,32	147 094,19			147 094,19			945 779,50	945 779,50	276 474,01
4.	Razem rzeczowy majątek trwały(poz.2+3)	24 741 067,10	3 993 601,92			3 993 601,92		119 044,71		119 044,71	27 669 844,81
5.	Razem majątek trwały (1+2+3)	24 813 511,19	3 993 601,92	0,00	0,00	3 993 601,92	0,00	119 044,71	945 779,50	1 064 824,21	27 742 288,90

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych,
wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2022r.

Tabela 2

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia		Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku	Wartość netto
			Amortyzacja	Inne		Sprzedaż	Likwidacja	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	72 444,09			0,00					72 444,09	0,00
2.	Środki trwałe	10 825 090,31	906 068,10		906 068,10	0,00	115 576,11		115 576,11	11 615 582,30	15 777 788,50
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00							0,00	0,00	523 300,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 403 173,92	527 372,10		527 372,10				0,00	7 930 546,02	14 512 168,33
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 142 935,66	63 983,35		63 983,35		16 251,78		16 251,78	1 190 667,23	554 782,61
	d) środki transportu	2 860,07	688,53		688,53				0,00	3 548,60	0,00
	e) pozostałe środki trwałe	2 276 120,66	314 024,12		314 024,12		99 324,33		99 324,33	2 490 820,45	187 537,56
	w tym środki trwałe umarz. 1 razowo	1 289 655,46	240 516,19		240 516,19		29 281,60		29 281,60	1 500 890,05	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	0,00								0,00	276 474,01
4.	Razem	10 897 534,40	906 068,10		906 068,10	0,00	115 576,11		115 576,11	11 688 026,39	16 054 262,51

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

W roku obrotowym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

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

Jednostka nie prowadziła prac określanych , jako prace rozwojowe. Nie wystąpiły zdarzenia powodujące powstanie wartości firmy.

4. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.

Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym, grunty którymi dysponuje stanowią jej własność przyznaną na podstawie aktu notarialnego z dnia 27.04.2017r.

5. Wartość rzeczowych aktywów trwałych stanowiąca mienie Skarbu Państwa na dzień. 31.12.2022r.

Tabela 3

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość stanowiąca mienie Skarbu Państwa	
		Wartość początkowa brutto	Wartość bieżąca netto
1.	Grunty	523 300,00	523 300,000
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 442 714,35	14 512 168,33
3.	Inne rzeczowe aktywa trwałe	4 703 830,46	1 018 794,18
	Suma:	27 669 844,81	16 054 262,51

6. Wartości nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 4

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	56 400,00	0,00	56 400,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	56 400,00	0,00	56 400,00	0,00

Jednostka zakończyła w 2022r. spłatę zobowiązań z tytułu umowy leasingu operacyjnego samochodu osobowego zawartej 28.11.2019r.

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

Jednostka posiada jeden udział o wartości 100zł w kapitale rezerwowym w Towarzystwie Ubezpieczeń Wzajemnych Polskim Zakładzie Ubezpieczeń Wzajemnych (TUW PZUW). Udział w TUW PZUW zapewnia ochronę ubezpieczeniową członkom zgodnie z ogólnymi warunkami ubezpieczenia w zakresie grup ubezpieczeń.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Jednostka zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości dokonała aktualizacji wartości należności na dzień 31.12.2022r. uwzględniając stan prawdopodobieństwa ich zapłaty. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawiono w tabeli nr 5.

Tabela 5

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności (w zł)					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	
Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe	3 202,38	559,00	392,00	160,00	3 209,38	477 762,02
Razem:	3 202,38	559,00	392,00	160,00	3 209,38	477 762,02

9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Jednostka ma status samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, którego organem założycielskim jest Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji.

10. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy własnych.

Jednostka sporządza sprawozdanie - Zestawienie zmian w kapitale własnym.

11. Propozycja co do pokrycia straty za rok obrotowy.

Kierownik jednostki proponuje przeznaczyć zysk w kwocie 858 101,60 zł na zwiększenie funduszu zakładu.

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

Jednostka nie tworzyła rezerw na odroczony podatek dochodowy na podstawie z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości oraz w związku zapisami ujętymi w polityce rachunkowości.

Stan rezerw tworzonych w jednostce przedstawiony został w tabeli 6.

Tabela 6

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	659 327,00	306 427,81	179 816,81	0,00	785 938,00
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Rezerwa na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe)	659 327,00	306 427,81	179 816,81	0,00	785 938,00
c. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.

Informacje o okresie spłaty zobowiązań długoterminowych podane zostały w tabeli 7.

Tabela 7

Zobowiązania długoterminowe wobec	Okres wymagalności								Razem	
	Do 1 roku		powyżej							
			1 roku do 3 lat		3 lata do 5 lat		5 lat			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałych jednostek, w tym z tytułu:										
a/ dostaw i usług										
b/ kredytów i pożyczek										
c/ emisji dłużnych papierów wartościowych										
d/ innych	6 817,86	3 376,13	12 356,99	24 895,11	12 170,74	0,00	12 300,00	0,00	43 645,59	28 271,24
Razem	6 817,86	3 376,13	12 356,99	24 895,11	12 170,74	0,00	12 300,00	0,00	43 645,59	28 271,24

Zobowiązania długoterminowe w jednostce stanowią kaucje gwarancyjne otrzymane od wykonawców robót budowlanych na zabezpieczenie należytego wykonania umowy.

14. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.

Na majątku jednostki zabezpieczone zostały zobowiązania, w postaci weksla in blanco do kwoty 700 tys. zł powiększone o odsetki wobec Województwa Dolnośląskiego z tytułu umowy Ds-N/22/2015 z dnia 24 sierpnia 2015r. wraz z aneksami, dotyczącej dofinansowania do robót budowlanych zadania: „Modernizacji obiektu z przystosowaniem pomieszczeń zabiegowych i hotelowych do potrzeb osób niepełnosprawnych, w tym poruszających się na wózkach inwalidzkich”.

Dodatkowym zabezpieczeniem otrzymanych środków na inwestycje są umowy przelewu wierzytelności należnych jednostce od NFZ na rzecz Województwa Dolnośląskiego na wartość 1 069 009,00 zł.

Na dzień sporządzenia sprawozdania zabezpieczenia obowiązują do 30 kwietnia 2023r.

W 2021r. na majątku jednostki został zabezpieczone zobowiązania w postaci weksla in blanco do kwoty 346 478,35 zł powiększonej o odsetki wobec Województwa Dolnośląskiego z tytułu umowy nr DS-R/65/2021 z dnia 23.07.2021r. Umowa dotyczy dofinansowania do robót budowlanych zadania inwestycyjnego obejmującego przebudowę ośmiu pokoi, części wspólnych i komunikacji oraz tarasu z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych do rehabilitacji leczniczej. Dodatkowym zabezpieczeniem właściwego wykorzystania otrzymanych środków pieniężnych jest cesja wierzytelności należnych sanatorium od NFZ do kwoty 630 799,35 zł. Wg w/w umowy zabezpieczenia obowiązują do 31.12.2031r.

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

Stan rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych zawarty został w tabeli nr 8

Tabela 8

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1. Ogółem czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów:	8 899,53	9 525,32
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszły okres sprawozdawczy	2 243,0	1 977,25
- prenumeraty, dostęp do portali dotyczące roku następnego	4 105,57	6 938,95

- pozostałe koszty roku następnego	2 550,96	609,12
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 694 260,87	7 751 251,05
- dotacje na nabycie środków trwałych :	5 662 778,87	7 726 897,05
- pozostałe rozliczenia międzyokresowych przychodów	31 482,00	24 354,00
a) długoterminowe	5 469 594,64	7 436 023,58
b) krótkoterminowe	224 666,23	315 227,47

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują.

16. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązania między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminowa i krótkoterminową.

W bilansie jednostki występują zobowiązania z tytułu otrzymanych kaucji gwarancyjnych od wykonawców robót budowlanych, które ujęte są w dwóch pozycjach pasywów: B.II.3e kwota 28 271,24 zł oraz B.III.3i kwota 27 852,70 zł.

17. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe, jak również poręczenia, udzielone gwarancje w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

18. Składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi wyceniane wg wartości godziwej.

Jednostka nie posiada aktywów wycenianych wg wartości godziwej.

19. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o których mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r.-Prawo bankowe.

Wg stan na 31.12.2022r. jednostka nie posiadała środków pieniężnych na rachunku VAT.

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Dane dotyczące struktury sprzedaży zaprezentowane zostały w tabeli nr 9.

L.p.	Wyszczególnienie	Dane za 2022r. w pln	%	Dane za 2021r. w pln	%	Dynamika w % 2022/2021
I.	Przychody ze sprzedaży z tytułu kontraktu z NFZ, w tym:	8 618 921,47	70	5 625 578,62	69	153
1.	Przychody ze sprzedaży usług rehabilitacji w szpitalu uzdrowiskowym	0,00	0	556 990,20	7	0
2.	Przychody ze sprzedaży usług uzdrowiskowego leczenia sanatoryjnego	6 927 052,24	56	3 488 217,00	43	199
3.	Przychody ze sprzedaży rehabilitacji ogólnoustrojowej w warunkach stacjonarnych	1 518 286,34	12	832 372,80	10	182
4.	Przychody ze sprzedaży usług rehabilitacji leczniczej ambulatoryjnej	96 776,34	1	57 557,44	1	168
5.	Dopłaty do wynagrodzeń kadry medycznej	26 042,35	0	542 237,66	7	5
6.	Rozliczenie 3% wartości świadczeń	50 764,20	0	148 203,52	2	34
II	Przychody ze sprzedaży usług dla MSWiA	172 531,00	1	171 130,00	2	101
III.	Dopłaty kuracjuszy do pobytów sanatoryjnych finansowanych z NFZ	1 383 344,40	11	929 893,20	11	149
IV.	Pozostała sprzedaż medyczna	1 410 595,40	11	1 118 061,27	14	126
1.	Przychody ze sprzedaży usług uzdrowiskowego leczenia sanatoryjnego	1 283 388,45	10	993 839,97	12	129
2.	Przychody ze sprzedaży usług rehabilitacji leczniczej stacjonarnej	55 882,95	0	59 365,30	1	94
3.	Przychody ze sprzedaży usług rehabilitacji leczniczej ambulatoryjnej	68 711,00	1	58 530,00	1	117
4.	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług medycznych	2 613,00	0	6 326,00	0	41
V.	Przychody ze sprzedaży usług hotelowych	799 105,24	6	298 339,81	4	268
VI.	Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	13 069,81	0	17 015,20	0	77
	Ogółem :	12 397 567,32	100	8 160 018,10	100	152

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku sprawozdawczym jednostka nie dokonywała aktualizacji wartości zapasów, natomiast w związku z wykorzystaniem części zapasów w 2022r. dokonano odniesienia na

pozostałe przychody operacyjne części odpisu aktualizującego wartość zapasów, utworzonego w 2020r., w kwocie: 3 680,14 zł.

5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w ciągu roku lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z tych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Jednostka sporządza notę podatkową stanowiącą załącznik do sprawozdania.

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększają koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Pozycja taka w jednostce nie wystąpiła.

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszty wytworzenia produktów w roku obrotowym.

W roku obrotowym jednostka nie prowadziła transakcji w walutach obcych.

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

Tabela 10

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania:	0,00	0,00
w tym służące ochronie środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego	147 094,19	5 880 063,13
w tym służące ochronie środowiska	137 950,40	5 656 146,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

Nakłady inwestycyjne poniesione w 2022 i kontynuowane w latach następnych dotyczą następujących planowanych zadań:

- termomodernizacja budynku (nakłady planowane w 2023r. na kwotę 5 656 146 zł, łącznie planowane nakłady na lata 2023-2024 – 11 497 558 zł),
- przebudowy apartamentu (nakłady planowane w 2023r. na kwotę 223 917,13 zł).

Inwestycja polegająca na termomodernizacji budynku ma być dofinansowana z dotacji przyznanych przez MSWiA oraz NFOŚiGW. Realizacje inwestycji planowane jest na lata 2023-2024. W roku budżetowym 2023r. dotacja z MSWiA na realizację tego zadania wynosi 3 266 129zł, natomiast dotacje z NFOŚiGW na cały okres realizacji zadania ma wynosić 4 632 435 zł.

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

W 2022r. nie wystąpiły takie pozycje przychodów i kosztów.

11. Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

W roku sprawozdawczym jednostka nie poniosła wydatków na te cele.

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

Nie dotyczy.

III. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych- kurs przyjęty do ich wyceny.

W roku obrotowym nie zanotowano transakcji w walutach obcych.

IV. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH.

Na koniec roku obrotowego zanotowano zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 952 676,35 zł w porównaniu do poprzedniego roku. Zmiana stanu środków pieniężnych wynika z wpływów środków z działalności operacyjnej w kwocie 1 403 424,71zł, wydatków na działalność inwestycyjną w wielkości (-) 3 039 507,76 zł oraz wpływów finansowych z tytułu otrzymanych dotacji na inwestycje oraz pokrycia straty dotyczącej roku 2020, łącznie w kwocie 2 588 759,40 zł.

Różnice między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych dotyczą:

- poz. A.II.8 – nie uwzględniono zmiany stanu zobowiązań z tytułu zakupu środków trwałych na kwotę (-) 159,67 zł,
- poz. A.II. 9 – nie wykazano zmian stanu rozliczeń międzyokresowych z tytułu otrzymanych w roku obrotowym dotacji na zakupy inwestycyjne w kwocie 2 395 031,29 zł,
- poz. A.II.10 – kwota 15 374,35 zł dotyczy zmiany stanu zobowiązań długoterminowych z tytułu kaucji gwarancyjnych.

V. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENŃ OSOBOWYCH

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie dotyczy.

3. Przeciętne zatrudnienie na umowy o pracę z podziałem na grupy zawodowe.

Tabela 11

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim (2021)			Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym (2022)		
	ogółem	kobiety	mężczyźni	ogółem	kobiety	mężczyźni
Pracownicy ogółem, w tym:	79	64	15	76	64	12
Lekarze, w tym:	2	1	1	2	1	1
Lekarze z I stopniem specjalizacji	1	0	1	1	0	1
Lekarze z II stopniem specjalizacji	1	1	0	1	1	0
Farmaceuci	0	0	0	0	0	0
Mgr rehabilitacji	6	4	2	7	5	2
Pielęgniarki	10	10	0	10	10	0
Fizjoterapeuci	7	7	0	7	7	0
Pozostały personel medyczny	10	10	0	9	9	0
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	21	15	6	21	16	5
Pracownicy gospodarczy i obsługi	23	17	6	20	16	4

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

W 2022r. wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających wynosiło łącznie brutto 408 991,83 zł.

5. Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobą wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

Jednostka nie udzielała zaliczek, pożyczek i podobnych świadczeń (w tym gwarancji i poręczeń) osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących oraz administrujących.

6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Koszty wynagrodzenia firm audytorskich dotyczą ustawowego badania sprawozdania finansowego za 2022r., obciążyły koszty bieżącego roku obrotowego i wyniosły 8 241 zł brutto. Poza badaniem sprawozdania finansowego inne koszty usług audytorskich w roku 2022 nie wystąpiły.

VI. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZNACZĄCYCH ZDARZEŃ.

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym nie wprowadzono zmian zasad rachunkowości, które w sposób istotny wpłynęłyby na prezentację sprawozdania finansowego, wycenę aktywów i pasywów oraz sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

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

Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym umożliwiają porównanie danych charakteryzujących stany aktywów, pasywów, przychodów i kosztów.

VII. OBJAŚNIENIE POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH

Nie dotyczy.

VIII. INFORMACJA O POŁĄCZENIU SPÓLEK

Nie dotyczy.

IX. INFORMACJA O ZAGROŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Nie dotyczy

X. INNE ISTOTNE INFORMACJE MOGĄCE MIEĆ WPLYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ.

Wszystkie istotne informacje mające wpływ na sytuację finansową i majątkową zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym jednostki roku obrotowego. Inne zdarzenia nie występują.

Kudowa - Zdrój, dnia: 23.05.2023r.

Sporządziła: Danuta Grydziuszko

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-05-23 12:59:35	Danuta Grydziuszko
2023-05-23 14:20:17	Tomasz Koczot