

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 5 7 1 7 4 1 1 4 1	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 1 2 5 4 3 7
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		23-03-2023	
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 ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM MATKI I NOWORODKA SZPITAL SPECJALISTYCZNY W KIELCACH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	KIELCE
Gmina	KIELCE	Miejscowość	KIELCE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE
Powiat	KIELCE	Gmina	KIELCE
Ulica	PROSTA	Nr domu	30
		Nr lokalu	
Miejscowość	KIELCE	Kod pocztowy	25-371
		Poczta	KIELCE
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)

Szpital stosuje następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł. amortyzuje się metoda liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych zgodnie z art. 32 ust.2 ustawy o rachunkowości. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest okresowo weryfikowana i w uzasadnionych przypadkach może spowodować korektę przyjętych stawek amortyzacyjnych w następnych latach obrotowych.
2. Wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 3.500 zł. odpisuje się jednorazowo w koszty w pełnej wartości. Pozostałe tytuły wartości niematerialnych i prawnych amortyzuje się wg stawek podatkowych.
3. Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 3.500 zł. są traktowane jak materiały, a dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami majątku obejmuje się je ewidencją pozabilansową.
4. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
5. Zapasy materiałów i towarów wyceniane są wg cen zakupu, rozchody materiałów wyceniane są wg metody FIFO
6. Krajowe środki pieniężne wykazuje się w ciągu roku w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.
7. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
8. Rezerwy tworzone są na pewne lub prawdopodobne straty, rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe, i nagrody jubileuszowe wyceniane są w uzasadnionej wysokości. Podstawą ujęcia rezerw z poszczególnych tytułów w księgach rachunkowych jest wiarygodny szacunek jej wartości, który podlega aktualizacji w następnych okresach sprawozdawczych. Niewykorzystane rezerwy na dzień, na który okazały się zbędne, zwiększają odpowiednio pozostałe przychody, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne.

Ustalenia wyniku finansowego

Szpital sporządza rachunek zysków i strat w formie porównawczej

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią

Pozostałe (opcjonalnie)

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

Główna Księgowa
Monika
mgr Monika Koziała

DYREKTOR
R. Szpak
dr inż. Rafał Szpak

ŚWIĘTOKRZYSKIE CENTRUM
MATKI I NOWORODKA SZPITAL
SPECJALISTYCZNY W KIELCACH

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	29 497 639,14	27 982 686,97	A	Kapitał (fundusz) własny	7 549 654,89	10 918 117,93
I	Wartości niematerialne i prawne	507 546,00	28 207,47	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 301 804,54	7 301 804,54
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 616 313,39	3 515 688,31
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	507 546,00	28 207,47				
	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	28 990 093,14	27 954 479,50	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	26 750 495,58	25 829 502,75		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 287 726,02	1 287 726,02	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 496 605,73	13 524 758,60		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 935 533,33	1 023 747,27		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	9 030 630,50	9 993 270,86				
	Środki trwałe w budowie	2 239 597,56	2 124 976,75	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-3 368 463,04	100 625,08
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 018 427,11	28 735 346,76
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	4 838 598,40	3 582 223,40
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 478 930,00	3 568 226,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	3 194 217,00	2 926 394,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	1 284 713,00	641 832,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	359 668,40	13 997,40
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	359 668,40	13 997,40
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 792 619,82	7 482 819,45
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	11 070 442,86	11 670 777,72		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	884 952,62	867 721,34		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	884 952,62	867 721,34	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	5 814 343,42	5 655 856,69	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 271 209,48	7 045 679,20
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 969 240,19	2 179 584,59
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 969 240,19	2 179 584,59

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 174 880,14	2 027 676,75
3	Należności od pozostałych jednostek	5 814 343,42	5 655 856,69	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 856 462,11	1 710 546,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 519 490,50	4 653 829,86	i)	inne	270 627,04	1 127 871,44
	– do 12 miesięcy	4 519 490,50	4 653 829,86	4	Fundusze specjalne	521 410,34	437 140,25
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	20 387 208,89	17 670 303,91
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	1 294 852,92	1 002 026,83	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 387 208,89	17 670 303,91
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	18 436 712,56	15 966 633,87
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 348 795,14	5 101 795,31		– krótkoterminowe	1 950 496,33	1 703 670,04
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 348 795,14	5 101 795,31				
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 348 795,14	5 101 795,31				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 318 795,14	5 071 795,31				
	– inne środki pieniężne	30 000,00	30 000,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 351,68	45 404,38				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	40 568 082,00	39 653 464,69		PASYWA razem (suma poz. A i B)	40 568 082,00	39 653 464,69

Główna Księgowa
Monika Koziała
mgr Monika Koziała

DIREKTOR
Rafał Szpak
dr inż. Rafał Szpak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	54 226 806,79	54 396 409,17
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 226 442,79	54 396 362,68
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	364,00	46,49
B	Koszty działalności operacyjnej	60 195 525,89	55 943 148,54
I	Amortyzacja	2 637 618,13	2 225 473,79
II	Zużycie materiałów i energii	5 874 965,11	6 358 392,90
III	Usługi obce	14 187 403,04	12 633 057,77
IV	Podatki i opłaty, w tym:	129 288,48	133 494,68
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	29 983 890,04	28 428 638,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	6 920 042,11	5 696 593,19
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	462 318,98	467 497,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-5 968 719,10	-1 546 739,37
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 999 991,83	1 755 379,89
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 950 496,33	1 568 723,80
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	49 495,50	186 656,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	427 069,89	103 039,71
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 147,65	11 297,96
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	418 922,24	91 741,75
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-4 395 797,16	105 600,81
G	Przychody finansowe	1 078 843,50	6 484,76
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	78 843,50	6 484,76
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	1 000 000,00	0,00
H	Koszty finansowe	50 329,38	11 460,49
I	Odsetki, w tym:	50 329,38	11 460,49
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-3 367 283,04	100 625,08
J	Podatek dochodowy	1 180,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-3 368 463,04	100 625,08

Główna Księgowa
Koziela
mgr Monika Koziela

Dyrektor
dr inż. Rafał Szpak

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 918 117,93	10 817 492,85
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 918 117,93	10 817 492,85
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 301 804,54	7 301 804,54
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 301 804,54	7 301 804,54
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 515 688,31	3 882 849,07
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	100 625,08	-367 160,76
	a) zwiększenie (z tytułu)	100 625,08	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	100 625,08	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	367 160,76
	- pokrycia straty	0,00	367 160,76
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 616 313,39	3 515 688,31
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	100 625,08	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	100 625,08	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	100 625,08	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	100 625,08	0,00
	- zwiększenie funduszu zakładowego	100 625,08	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-367 160,76
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-367 160,76
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	367 160,76
	- zmniejszenie kapitału własnego	0,00	367 160,76
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-3 368 463,04	100 625,08
	a) zysk netto	0,00	100 625,08
	b) strata netto	3 368 463,04	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 549 654,89	10 918 117,93
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Główna Księgowa
Koziela
mgr Monika Koziela

Rafal Szpak
dr inż. Rafal Szpak

RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

(dane jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-3 388 463,04	100 625,08
II.	Korekty razem	2 023 635,85	1 118 526,67
1.	Amortyzacja	2 637 618,13	2 225 473,79
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	17 525,07	-2 472,02
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	8 147,65	11 297,96
5.	Zmiana stanu rezerw	1 256 375,00	-38 863,74
6.	Zmiana stanu zapasów	-17 231,28	485 895,54
7.	Zmiana stanu należności	-158 486,73	-581 404,04
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 186 782,18	502 981,67
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 936 165,23	-1 488 521,40
10.	Inne korekty	-970 928,94	4 138,91
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 344 827,19	1 219 151,75
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
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		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	4 084 295,89	7 331 348,61
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 084 295,89	7 331 348,61
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 084 295,89	-7 331 348,61
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	4 676 122,91	6 663 189,56
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	4 676 122,91	6 663 189,56
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 676 122,91	6 663 189,56
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-753 000,17	550 992,70
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-753 000,17	550 992,70
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 101 795,31	4 550 802,61
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 348 795,14	5 101 795,31
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	35 179,42	30 354,11

Główna Księgowa
Monika Koziała
mgr Monika Koziała

DYREKTOR
Rafał Szpak
dr inż. Rafał Szpak

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
(opcjonalnie)									
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-3 367 283,04						100 625,08		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 942 564,21		1 942 564,21				1 608 546,94		1 608 546,94
dotacje na środki trwałe	1 942 564,21		1 942 564,21	12	1		1 568 723,80		1 568 723,80
przychód z tyt. korekty rezerw powinnych	0,00	0,00		12	1		39 823,14		39 823,14
Pozostałe ^{*)}									
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	9 762,03		9 762,03				2 969,36		2 969,36
porozone odsetki od powiązań	9 762,03		9 762,03	12	1		2 969,36		2 969,36
Pozostałe ^{*)}	9 762,03		9 762,03				2 969,36		2 969,36

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00					0,00	0,00
zapłacone odsetki od należności	0,00	0,00	12	1			0,00	0,00
otrzymane darowizny materiałów zaewidencjonowane do rozliczeń międzyokresowych przychodów	0,00	0,00	12	1			0,00	0,00
Pozostałe*)								
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (wale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 213 493,40	4 213 493,40					2 387 658,22	2 387 658,22
odsetki niezapłacone	27 830,27	27 830,27	16	1	11		3 819,44	3 819,44
amortyzacja niepodatkowa	2 003 116,81	2 003 116,81	16	1	48		1 505 814,10	1 505 814,10
wynagrodzenia niewypłacone terminowo	18 757,14	18 757,14	16	1	57		54 815,60	54 815,60
składki ZUS	901 276,26	901 276,26	16	1	57		822 004,82	822 004,82
rezerwy na świadczenia pracownicze	910 704,00	910 704,00	16	1			0,00	0,00
niewypłacone ryczałty samochodowe	1 280,26	1 280,26	16	1	57		1 204,26	1 204,26
odsetki budżetowe	5 488,00	5 488,00	16	1	21		0,00	0,00
kary NFZ	722,66	722,66	16				0,00	0,00
rezerwy na zobowiązania wobec kontrahentów	344 318,00	344 318,00	16	1			0,00	0,00
Pozostałe*)								
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00					0,00	0,00
Pozostałe*)								

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	878 554,85		878 554,85					950 233,43		950 233,43
koszty lat poprzednich zapłacone w roku bieżącym	878 024,68		878 024,68	16	1	57		949 880,69		949 880,69
zapłacone odsetki za lata ubiegłe	530,17		530,17	16	1	11		352,74		352,74
Pozostałe*)										
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00					0,00		0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	6 210,66		6 210,66					0,00		0,00
datki nie przeznaczone na działalność statutową	6 210,66		6 210,66	17	1	4		0,00		0,00
Pozostałe*)	0,00		0,00					0,00		0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 210,66							0,00		
K. Podatek dochodowy	1 180,00							0,00		

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

DYREKTOR
K. Szpak

Główna Księgowa

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za 2022 r.
Świętokrzyskiego Centrum Matki i Noworodka
Szpital Specjalistyczny w Kielcach
25-371 Kielce, ul. Prosta 30

DZIAŁ I

1. AKTYWA

1.1. Aktywa Trwale

1. Zgodnie z uchwałą nr XX/1/2001 Rady Powiatu w Kielcach z dnia 27 lutego 2001 r. oraz umową zawartą w dniu 24.04.2001 pomiędzy Zarządem Powiatu w Kielcach a Dyrekcją Centrum, Szpital otrzymał w nieodpłatne użytkowanie na czas nieokreślony nieruchomości Powiatu składającą się z:

- gruntu położonego w Kielcach przy ul. Prostej 30 oznaczonej w ewidencji jako działka Nr 95 o pow. 1.0072 ha o wartości 1.007,2 tys. zł
- budynki oraz inne urządzenia i budowle wykazane w załączniku do niniejszej uchwały o wartości 4.146,0 tys. zł.

Przekazany majątek znajduje się w ewidencji środków trwałych Szpitala.

2. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzeń:

a) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

MAJĄTEK TRWAŁY - WARTOŚĆ POCZĄTKOWA /BRUTTO/ 2022r

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody			Zwiększenia z tytułu aktualizacji wyceny	Rozchody		Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	w tym z dotacji		Inne rozchody	Sprzedaż, likwidacja	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Wartości niematerialne i prawne	626.532,39	494.328,39	-	-	-	-	-	1.120.860,78
	Środki trwałe	47.038.566,19	3.551.768,75	-	3.316.389,12	-	-	972.295,46	49.618.039,48
	a) a) grunty własne	1.287.726,02	-	-	-	-	-	-	1.287.726,02
2.	b) b) budynki i budowle	20.518.296,91	518.486,74	-	518.486,74	-	-	-	21.036.789,65
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3.683.937,77	2.138.736,30	-	2.128.870,44	-	-	-	5.822.674,07
	d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
	e) pozostałe środki	21.548.605,49	894.545,71	-	669.031,94	-	-	972.295,46	21.470.855,74
3.	Razem rzeczowy majątek	47.038.566,19	3.551.768,75	-	3.316.389,12	-	-	972.295,46	49.618.039,48
	Majątek trwały	47.665.098,58	4.046.097,14	-	3.316.389,12	-	-	972.295,46	50.738.900,26

MAJĄTEK TRWAŁY - UMORZENIA /2022r/

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan umorzenia na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
			amortyzacja	inne zwiększenia	inne zmniejszenia	sprzedaż, likwidacja	umorzenia	Wartości netto majątku trwałego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartości niematerialne i prawne	598.324,92	14.989,86	-	-	-	613.314,78	507.546,00
2.	Środki trwałe	21.209.063,44	2.622.628,27	-	-	964.147,81	22.867.543,90	26.750.495,58
	a) grunty własne	-	-	-	-	-	-	1.287.726,02
	b) budynki i budowle	6.993.538,31	546.639,61	-	-	-	7.540.177,92	13.496.605,72
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2.660.190,50	226.950,24	-	-	-	2.887.140,74	2.935.533,33
	d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-
	e) pozostałe środki	11.555.334,63	1.849.038,42	-	-	964.147,81	12.440.225,24	9.030.630,50
3.	Inwestycje rozpoczęte	-	-	-	-	-	-	2.239.597,56
4.	Majątek trwały	21.807.388,36	2.637.618,13	-	-	964.147,81	23.480.858,68	29.497.639,14

Zmiana w środkach trwałych w okresie 01.01.2022– 31.12.2022

Wyszczególnienie (Wartość brutto)	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportowe	Pozostałe środki trwale	R a z e m
stan na 01.01.2022 rok	1.287.726,02	20.518.296,91	3.683.937,77	-	21.548.605,49	47.038.566,19
- zwiększenia	-	518.486,74	2.138.736,30	-	894.545,71	3.551.768,75
w tym: przyjęte z inwestycji	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	972.295,46	972.295,46
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	972.295,46	972.295,46
- inne	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2022 rok	1.287.726,02	21.036.783,65	5.822.674,07	-	21.470.855,74	49.618.039,48
Umorzenia	-	-	-	-	-	-
Stan na 01.01.2022 rok	-	6.993.538,31	2.660.190,50	-	11.550.334,63	21.209.063,14
Umorzenia bieżące- zwiększenia	-	546.639,61	226.950,24	-	1.849.038,42	2.622.628,27
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	964.147,81	964.147,81
- z tyt. sprzedanych środków trwałych	-	-	-	-	-	-
- z tyt. zlikwidowanych środków trwałych	-	-	-	-	964.147,81	964.147,81
-inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Stan umorzenia na 31.12.2022 rok	-	7.540.177,92	2.887.140,74	-	12.440.225,24	22.867.543,90
Wartość księgowa netto	1.287.726,02	13.496.605,73	2.935.533,33	-	9.030.630,50	26.750.495,58
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	35,84 %	49,58 %	-	57,94 %	46,09 %

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2022 – 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje patenty licencje	Oprogramowanie komputerów	Nabyte prawo wieczystego użytkowania gruntów	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa brutto	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 01.01.2022r	-	-	-	-	626.532,39	-	-	626.532,39
- zwiększenia	-	-	-	-	494.328,39	-	-	494.328,39
- zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2022r	-	-	-	-	1.120.860,78	-	-	1.120.860,78
Umorzenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenia na 01.01.2022r	-	-	-	-	598.324,92	-	-	598.324,92
zwiększenia umorzenia za okres 01.01.22r - 31.12.22r	-	-	-	-	14.989,86	-	-	14.989,86
zmniejszenia umorzenia za okres 01.01.22 - 31.12.22r	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem umorzenia na 31 12.2022 rok	-	-	-	-	613.314,78	-	-	613.314,78
Wartość księgowa netto na 31.12.2022 rok	-	-	-	-	507.546,00	-	-	507.546,00

b) Koszt inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby:

I.p.	Wyszczególnienie	BO 2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Na koniec roku 2021
1.	Podniesienie jakości i dostępności usl. med. Szpitala- doposażenie O.Noworodków	4.000,00	265.994,60	269.994,60	0
2.	Informatyzacja placówek medycznych „InPlaMed”	574.208,55	2.485.327,01	2.986.731,43	72.804,13
3.	Instalacja grawitacyjna do odprowadzenia dymów i gazów	44.280,00	0	0	44.280,00
4.	Modernizacja odcinka Patologii Ciąży – budynek nr 3	106.510,00	0	0	106.510,00
5.	Utwardzenie gruntu pod parking	28.058,12	0	0	28.058,12
6.	Modernizacja Bloku Porodowo-Operacyjnego	122.572,00	16.605,00	0	139.177,00
7.	Zakup agregatu skraplającego IOIM Noworodki	0	21.516,00	0	21.516,00
8.	Zakup macierzy do archiwizacji danych	0	164.820,00	164.820,00	0
9.	Wykonanie przyłącza podstawowego do bud. tlenowni	6.602,64	0	0	6.602,64
10.	Adaptacja pomieszczeń po bloku oper. na potrzeby gabinetu zabiegowego	179.322,51	106.010,01	0	285.332,52
11.	Wykonanie systemu kontroli na obiekcie szpitala	32.000,00	0	0	32.000,00
12.	Przebudowa po byłej szatni na Poradnie Szpitalne	714.019,77	0	0	714.019,77
13.	Wykonanie instalacji gazów med. O. Ginekologiczny	63.720,00	0	0	63.720,00
14.	Wykonanie modern. Pomieszczeń bud. I po szatniach na Por. Poł-Gin.	177.353,01	0	0	177.353,01
15.	Dostawa i montaż osuszacza – budynek nr IV Tlenownia	72.330,15	0	0	72.330,15
16.	Adaptacja pomieszczeń na potrzeby Pracowni Rezonansu Magnetycznego	0	475.894,22	0	475.894,22
	Razem	2.124.976,75	3.536.166,84	3.421.546,03	2.239.597,56

W roku 2022 r. Szpital zakończył realizację projektu inwestycyjnego współfinansowanego ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 oraz dotacji Starostwa Powiatowego w Kielcach pt., „Podniesienie jakości i dostępności specjalistycznych usług medycznych Świętokrzyskiego Centrum Matki i Noworodka - Szpitala Specjalistycznego w Kielcach”. Realizacja projektu partnerskiego pod nazwą „Informatyzacja Placówek Medycznych Województwa Świętokrzyskiego” (nazwa skrócona „InPlaMed WŚ”) będzie kontynuowana w roku 2023. Przeprowadzono również inwestycję pn. Adaptację pomieszczeń na potrzeby Pracowni Rezonansu Magnetycznego”.

I kwartale 2023 r. planowany jest zakup rezonansu magnetycznego na kwotę ponad 4.999.929 zł.

1.2 SP ZOZ nie posiada środków trwałych w ewidencji pozabilansowej oprócz niskocennych poniżej 3.500 zł.

1.3 Struktura własnościowa środków trwałych-według wartości netto

Wyszczególnienie	BO 01.01.2022	BZ 31.12.2022
- środki trwale własne	24.541.776,73	25.462.769,56
- środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów	0	0
Razem środki trwale w ewidencji bilansowej	24.541.776,73	25.462.769,56
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów	0	0

2. Należności długoterminowe – nie wystąpiły.
3. Inwestycje długoterminowe – nie wystąpiły.
4. Odpisy aktualizujące inwestycje długoterminowe - nie wystąpiły
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie wystąpiły
6. Zapasy- przedstawia tabela:

L.p.	Nazwa składnika	Kwota składnika	
		2022 rok	2021 rok
1.	Materiały	884.952,62	867.721,34
2.	Towary		
3.	Zaliczki udzielane na poczet dostaw	0	0
RAZEM		884.952,62	867.721,34

Wiek i struktura zapasów w magazynach prezentują się następująco:

I.p.	Magazyn:	Ogółem	Do 90 dni	Powyżej 90 do 180 dni	Powyżej 180
1.	M. Bielizny	0	0	0	0
2.	M. Piśmienny	25.207,89	22.551,09	0	2.656,80
3.	M. Gospodarczy	21.287,08	19.267,42	0	2.019,66
4.	M. Medyczny	127.216,31	127.216,31	0	0
5.	M. Leków	284.541,54	212.974,99	30.741,67	40.824,88
6.	M. Odczynników do Laboratorium	150.730,20	121.034,20	15.287,60	14.408,40
7.	M. Oleju opałowego	4.280,40	0	0	4.280,40
8.	M. Tlenu Medycznego	9.443,91	7.901,67	544,32	997,92
9.	Apteczki leków	262.245,29	138.748,18	46.981,52	76.515,59
	Zapasy razem	884.952,62	649.693,86	93.555,11	141.703,65

Zapasy i odpisy aktualizujące ich wartość- nie wystąpiły

Wszystkie zapasy w magazynach będą wykorzystane w bieżącej działalności, posiadają aktualne terminy ważności.

7. Należności krótkoterminowe:

I.p.	Należności	Należności netto w zł	
		2022 r.	2021 r.
1.	Z tyt. dostaw i usług	4.519.490,50	4.653.829,86
2.	Z tyt. podatków, dotacji, ubez .społ i	0	0
3.	Pożyczki mieszkaniowe	474.122,94	394.678,16
4.	Dochodzone na drodze sądowej	0	0
5.	Kaucja gwarancyjna	11.692,64	14.092,64
6.	Refundacja Wynagrodzeń Rezydentów- Ministerstwo Zdrowia	761.652,82	593.256,03
7.	Pozostałe	47.384,52	0

Razem:	5.814.343,42	5.655.856,69
---------------	---------------------	---------------------

Wartość brutto należności krótkoterminowych z tytułu dostaw towarów i usług na dn. 31.12.2022 r. wyniosła 5.119.940,80 zł. Utworzony w latach poprzednich odpis aktualizujący na należności, których otrzymanie jest wątpliwe na kwotę 3.749,99 zł - NZOZ Centrum Usług został rozwiązany ze względu na spłacenie pełnej kwoty. Łączna kwota odpisów aktualizujących należności wynosi 600.450,30 zł. – dotyczy należności od firmy Grupa 3J S.A w upadłości likwidacyjnej

Odpisy aktualizujące wartość należności

	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe	Razem odpisy aktualizujące należności
BO - stan na dn. 01.01.2022	0	602.026,34	602.026,34
- Zwiększenia	0	0	0
- Wykorzystanie		0	0
- Rozwiązanie		1.576,04	1.576,04
BZ – stan na 31.12.2022	0	600.450,30	600.450,30

Struktura wiekowa należności z tyt. dostaw i usług (brutto):

lp.	Należności netto	ogółem	Do 3 miesięcy	Od 3 do 6 m-cy	Od 6 do 12 m-cy	Powyżej 12 m-cy
1.	Kontrahenci krajowi	5.119.940,80	4.518.223,82	0	1.266,68	600.450,30
2.	Pozostali kontrahenci					
	Ogółem:	5.119.940,80	4.518.223,82	0	1.266,68	600.450,30

Potwierdzenia sald wysłano do wszystkich 15 kontrahentów. Otrzymano zwrot 8 potwierdzonych sald na kwotę 5.216.812,00 zł. (na dzień 30.11.2022 r.)

W roku 2022 udzielono 31 pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS na łączną kwotę 245.000,00 zł. Ogółem spłacano pożyczki o łącznej kwocie 173.879,17 zł.

8. Inwestycje krótkoterminowe

Struktura rodzajowa inwestycji krótkoterminowych:

	Wyszczególnienie	2022 r.	2021 r.
1.	Środki pieniężne w kasie	21.550,62	15.508,15
2.	Środki fin. na rachunku podstawowym	4.011.512,61	4.674.252,89
3.	Środki zablokowane jako zabezpieczenie umowy o dostawę gazu	30.000,00	30.000,00
4.	Rachunek środków ZFŚS	5.179,42	354,11
5.	Rachunek środków będących zabezpieczeniem umów dostawców	34.879,18	73.688,79
6.	Rachunek środków dotacji unijnych-IMPLAMED	2.717,79	3.946,98
7.	Rachunek środków dotacji unijnych	242.935,52	304.024,39
8.	Płatność kartą	20,00	20,00
	RAZEM:	4.348.795,14	5.101.795,31

11. Rozliczenia międzyokresowe czynne:

Treść	Stan na	
	31-12-2022	31-12-2021
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:		
- zaliczka na energię elektryczną, gaz,	22.351,68	45.404,38
- zaliczka na telefony	0	0
- prenumerata	1.168,50	0
- inne (m.in.opieka serwisowa informatyczna)	0	114,00
	21.183,18	45.290,38

2. PASYWA

1. Fundusz założycielski:

I.p.	Treść	Fundusz założycielski
1.	Stan na początek roku obrotowego	7.301.804,54
2.	Zwiększenia:	
	Zakup działki przez Powiat Kielecki	
3.	Zmniejszenia- zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw	
4.	Stan na koniec roku obrotowego	7.301.804,54

2. Fundusz zakładu na dn. 31.12.2022 wykazuje wartość 3.616.313,39 zł

3. Zysk / strata z lat ubiegłych: strata z lat ubiegłych - 0 zł.

4. Wynik finansowy netto:

Strata netto za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r., zgodnie z rachunkiem zysków i strat wynosi 3.368.463,04 zł.

Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty):

Wyszczególnienie	Rok sprawozdawczy
ZYSK/ STRATA NETTO :	
Fundusz zapasowy (+-) (fundusz zakładu)	-3.368.463,04
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
Cele społeczne	
Dopłaty wspólników	
Obniżenie kapitału podstawowego	
Pokrycie strat z lat ubiegłych	0

5. Rezerwy na zobowiązania oraz rozliczenia międzyokresowe bierne wg pozycji analitycznych na koniec okresu

I.p.	Pozycja analityczna	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	1.880.234,00	2.370.681,00
2.	Rezerwa na odprawy emerytalne	1.646.141,00	2.060.060,00
3.	Rezerwa na świadczenia rentowe	41.851,00	48.189,00
4.	Rezerwa na zobowiązania	0	344.318,00
5.	Koszty badania sprawozdań finansowych	12.669,00	13.899,00
6.	Koszt wyceny aktuarialnej rezerw na świadczenia emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe	1.328,40	1.451,40
7.	Zobowiązania wobec ZUS		
8.	Rezerwa na odszkodowania z tyt. błędów medycznych		
	Razem	3.582.223,40	4.838.598,40

6. Zobowiązania długoterminowe – nie występują.

7. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki –nie występują

8. Zobowiązania warunkowe – nie wystąpiły

9. Zobowiązania krótkoterminowe:

Strukturę zobowiązań krótkoterminowych przedstawia poniższa tabela:

I.p.	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu:	Stan na dn. 31.12.2022	Stan na dn. 31.12.2021
1.	Kredytów i pożyczek	0	0
2.	Dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	2.969.240,19	2.179.584,59
3.	Podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2.174.880,14	2.027.676,75
4.	Wynagrodzeń	1.856.462,11	1.710.546,42
5.	Inne	270.627,04	1.127.871,44
	w tym rozrachunki z tyt. zakupu środków trwałych	143.535,76	1.020.517,57

6.	Fundusze specjalne	521.410,34	437.140,25
	Razem:	7.792.619,82	7.482.819,45

- a) Otrzymano potwierdzenia sald od 56 kontrahentów (ogólna liczba dostawców to 406) na kwotę 1.032.795,65 zł.

Struktura czasowa zobowiązań wobec dostawców (wg terminów płatności):

I.p.	Wyszczególnienie	Do 31 dni	Od 31 dni do 6 m-cy	Powyżej 6 m-cy
1.	Zobowiązania wobec dostawców	2.548.082,05	336.488,64	84.669,50
2.	Zobowiązania z tyt. zakupu środków trwałych	143.535,76		
	Razem :	2.691.617,81	336.488,64	84.669,50

- b) Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych obejmują rozrachunki z następujących tytułów:

I.p.	Wyszczególnienie	Saldo na dn. 31.12.2022
1.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	400.708,00
2.	Składki ZUS	1.772.482,14
3.	Podatek od nieruchomości	13,00
4.	Wpłaty na PFRON	0
5.	Podatek VAT	632,00
6.	Podatek CIT	1.045,00
	razem	2.174.880,14

Powyższe zobowiązania są zgodne z deklaracjami podatkowymi.

- c) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 1.856.462,11 zł dotyczą wynagrodzeń za miesiąc XII. 2022 roku (wyplaconych 10.01.2023) oraz dodatków specjalnych wypłacanych zgodnie z regulaminem wynagradzania.

- d) inne zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie dotyczą :

- potrąceń od wynagrodzeń za m-c XII.2022, zostały uregulowane 10 stycznia 2023r. – 124.783,89 zł.
- zobowiązań z tyt. zakupu środków trwałych – 143.535,76zł
- rozrachunki z tyt. PPK – 2.307,39 zł.

Razem : 270.627,04 zł.

9. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dn. 31.12.2022 roku – 0 zł

10. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów:

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	17.670.303,91	4.667.401,31	1.950.496,33	20.387.208,89
a)	Długoterminowe (wg tytułów)	15.966.633,87	2.470.078,69		18.436.712,56
-	Inne środki trwale sfinansowane z dotacji	15.966.633,87	2.470.078,69		18.436.712,56
b)	Krótkoterminowe (wg tytułów)	1.703.670,04	2.197.322,62	1.950.496,33	1.950.496,33
-	Dotacje, dopłaty i subwencje na śr. trwałe	1.641.625,24	2.197.322,62	1.942.564,21	1.896.383,65
-	Darowizny materiałów – rozchód rozliczane w czasie	62.044,80	0	7.932,12	54.112,68

DZIAŁ II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności), terytorialna (kraj eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

SP ZOZ posiadał na rok 2022 kontrakt ze Świętokrzyskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia na udzielanie świadczeń w zakresie leczenia szpitalnego, ambulatoryjnego (poradni specjalistycznych) oraz na realizację programów profilaktycznych.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:

Wyszczególnienie	Rok 2022	Rok 2021
1. Sprzedaż produktów	0	0
2. Sprzedaż materiałów	364,00	46,49
3. Sprzedaż towarów	0	0
4. Sprzedaż usług	54.226.442,79	54.396.362,68
5. Inne przychody ze sprzedaży	0	0
Razem	54.226.806,79	54.396.409,17
z tego:		

Sprzedaż produktów , towarów i usług dla odbiorców krajowych	54.226.806,79	54.396.362,68
Sprzedaż eksportowa produktów i towarów	0	0

2. Pozostałe przychody operacyjne :

Treść	Rok 2022	Rok 2021
	Kwota	Kwota
Sprzedaż majątku trwałego	0	0,00
Darowizny majątku obrotowego	28.744,23	122.593,29
Wynagrodzenie z tyt. terminowej wpłaty podatku	11.077,00	7.488,00
Korekta rezerw pracowniczych	0	39.823,14
Zwrot kosztów procesu	713,00	0
Wynajem i dzierżawa	15.315,16	15.336,68
Dotacje i darowizny środków trwałych	1.942.564,21	1.568.723,80
Pozostałe	1.578,23	1.414,98
Razem	1.999.991,83	1.755.379,89

3. Przychody finansowe:

Treść	Rok 2022	Rok 2021
Zyski z tyt. udziałów w innych jednostkach	0	0
Odsetki od środków pieniężnych	65.498,19	3.515,40
Umorzona pożyczka od Organu Założycielskiego	1.000.000,00	0
Odsetki naliczone od należności	3.583,28	0
Pozostałe (m.in. umorzone odsetki)	9.762,03	2.969,36
Razem	1.078.843,50	6.484,76

4. Dane o kosztach rodzajowych :

Koszty wg rodzaju	Rok 2022	Rok 2021
1. Zużycie materiałów i energii	5.874.965,11	6.358.392,90
2. Usługi obce	14.187.403,04	12.633.057,77
3. Podatki i opłaty	129.288,48	133.494,68
4. Wynagrodzenia	29.983.890,04	28.428.638,71
5. Świadczenia na rzecz pracowników	6.920.042,11	5.696.593,19

6. Amortyzacja	2.637.618,13	2.225.473,79
7. Pozostałe koszty	462.318,98	467.497,50
RAZEM	60.195.525,89	55.943.148,54

5. Pozostałe koszty operacyjne:

Treść	Rok 2022	Rok 2021
Wartość sprzedanego majątku trwałego	0	0
Kary, grzywny i odszkodowania, renty	66.087,24	66.087,24
Koszty postępowania egzekucyjnego, koszty sądowe, upomnienia	0	4.050,00
Niedobory i szkody (straty w lekach niezawinione)	7.745,69	21.599,62
Zaniechane inwestycje,	0	0
Wartość nieumorzona zlikwid. śr. trwałych	8.147,65	11.297,96
Odpis aktualizacyjny na należności	0	0
Rezerwy na zobowiązania	344.318,00	0
Rezerwy na odszkodowania	0	0
Kary umowne NFZ	722,66	0
Pozostałe	48,65	4,89
Razem	427.069,89	103.039,71

6. Koszty finansowe:

Treść	Rok 2022	Rok 2021
Odsetki zapłacone	17.024,11	4.833,49
Odsetki naliczone, niezapłacone	18.055,24	850,08
Odsetki od zobowiązań umorzone	9.762,03	2.969,36
Odsetki budżetowe zapłacone	5.488,00	0
Odsetki od kredytów, pożyczek	0	0
Odsetki od odszkodowań	0	0
Pozostałe koszty finansowe	0	2.807,56
Razem	50.329,38	11.460,49

7. Informacja dotycząca wysokości wypłaconych odszkodowań i kar

Treść	Rok 2022	Rok 2021
Odszkodowanie na rzecz pacjenta – rozwiązana rezerwa	0	0,00
Wypłacona renta	66.087,24	66.087,24
Odsetki od odszkodowań	0	0
Kara umowna naliczona przez NFZ	722,66	0
Razem	66.809,90	66.087,24

8. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

L.p.	Treść	W okresie sprawozdawczym
1.	Przychód z ksiąg rachunkowych	57.305.642,12
2.	Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	-1.952.326,24
3.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych	
4.	Koszty z ksiąg rachunkowych	60.672.925,16
5.	Koszty nie stanowiące kosztów uzysk. przychodu	-4.213.493,40
6.	Koszty podatkowe z lat ubiegłych	878.554,85
7.	Dochód podatkowy (strata)	-1.984.670,73
8.	W tym dochody wolne od podatku	
9.	Podstawa opodatkowania	6.210,66
10.	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	1.180,00
	Zaliczki wpłacone w ciągu roku	135,00
	Różnica podatku (do zapłaty)	1.045,00

SP ZOZ zwolniony jest z opodatkowania dochodu przeznaczanego na cele statutowe zgodnie z art. 17. ust.1 pkt. 4 oraz art. 17 ust. 1a pkt. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podstawę opodatkowania stanowi dochód nie przeznaczony na w/w cele :

- obowiązkowe wpłaty na PFRON – 0,00 zł.

- kary umowne na rzecz NFZ - 722,66 zł.
- koszty reprezentacji - 0,00 zł.
- zapłacone odsetki budżetowe - 5.488,00 zł.

Razem: 6.210,66 zł.

9. Szpital nie zawierał umów nieuwzględnianych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływów na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
10. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie wystąpiły
11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie wystąpiły
12. Transakcje z podmiotami powiązаныmi – nie wystąpiły

DZIAŁ III.

1. Objasnienia struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony zgodnie z art. 48^b ustawy o rachunkowości w sposób wiarygodny, powiązany z bilansem i rachunkiem zysków i strat wykazuje:

Zmianę (+,-)	Kwota w zł.
Środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej w wysokości	-1.344.827,19 zł.
Środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej w wysokości	-4.084.295,89 zł.
Środków pieniężnych netto z działalności finansowej w wysokości	+4.676.22,91 zł

Zmiana stanu amortyzacji, rezerw, zapasów, należności i zobowiązań oraz rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z ksiąg rachunkowych Szpitala potwierdzona dokumentacją prowadzoną w sekcji księgowości. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych skorygowana jest o zmianę stanu zobowiązań z tytułu zakupu środków trwałych. Pozycja „inne korekty” Przepływów środków pieniężnych z działalność operacyjnej zawiera korekty z tytułu umorzonej pożyczki otrzymanej od Organu Założycielskiego oraz korekty związane z darowiznami materiałów.

W poz. C.4 uwzględniono dotacje otrzymane od organu założycielskiego oraz dotacje ze środków unijnych na inwestycje i zakup środków trwałych.

DZIAŁ IV

1. Informacja o zatrudnieniu w poszczególnych grupach zawodowych

Zatrudnienie (w etatach) w roku obrotowym w poszczególnych grupach zawodowych

Stanowiska (etaty)	Stan zatrudnienia na 31.12.2022	Stan zatrudnienia na 31.12.2021
Ogółem w tym:	330,45	349,19
lekarze	23,70	30,21
farmaceuci	3,00	3,00
inny personel medyczny z wyższym wykształceniem	14,10	14,85
Pielęgniarki i położne	177,50	182,50
Pozostały średni personel	26,40	26,88
Niższy personel medyczny w tym salowe	44,00	50,00
Pracownicy administracji	25,00	26,00
Pracownicy obsługi	16,75	15,75

2. Wynagrodzenie brutto firmy audytorskiej za audyt sprawozdania finansowego sporządzonego za rok 2022 wyniosło 13.899,00zł.

3. Dyrektor Świętokrzyskiego Centrum Matki i Noworodka zatrudniony był w roku 2022 na podstawie umowy o pracę, jego wynagrodzenie brutto miesięcznie wynosiło 24.883,20 zł

DZIAŁ V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – nie wystąpiły.
2. Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny – nie wystąpiły
3. Informacja o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Zarząd dokonał analizy potencjalnych skutków pandemii dotyczących COVID-19. Trwająca pandemia wywarła znaczący wpływ na konieczność uwzględnienia również przez podmioty lecznicze dodatkowych ryzyk i obowiązków takich jak: wprowadzenie reżimu sanitarnego, zakłócenie ciągłości działalności niektórych specjalności leczenia, ewentualną absencję pracowniczą (zwolnienia chorobowe, kwarantanna, opieka nad małoletnimi dziećmi) zakłócenia w łańcuchu dostaw materiałów.

Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym.

W związku z zaistniałą w latach 2020-2022 sytuacją, związaną z epidemią koronawirusa, Szpital w porozumieniu z organem założycielskim, Marszałkiem Województwa Świętokrzyskiego oraz Centralą NFZ zmuszony był do podjęcia radykalnych kroków w zakresie ograniczenia prowadzonej działalności. Okresowo wstrzymane zostały planowe zabiegi operacyjne, porody rodzinne (generujące dodatkowe przychody), komercyjne badania laboratoryjne, nie działały Poradnie Przychodni i Szkoła Rodzenia. Biorąc pod uwagę, iż znaczna część przychodów przed epidemią COVID-19 była przychodami ponadlimitowanymi, które związane są bezpośrednio z dużą ilością pacjentów i wykonywanych procedur medycznych, sytuacja z wprowadzeniem ograniczeń świadczonych usług z pewnością wpłynęła na pogorszenie stanu finansów Szpitala. Ponadto Szpital obecnie musi ponosić znaczne koszty związane z zabezpieczeniem epidemiologicznym (maseczki, kombinezony, większe koszty środków dezynfekcyjnych, dodatkowe dyżury kadry pielęgniarskiej itd.).

Jednak w roku 2021, dzięki uzyskaniu przychodów ze szczepień przeciwko COVID-19, które wyniosły 2.768.170,86 zł. Szpital osiągnął zysk, a płynność finansowa nie uległa pogorszeniu.

W roku 2022 przychody ze szczepień, w związku z dużo mniejszym zainteresowaniem pacjentów, znacznie się zmniejszyły i stanowiły niewielką wartość w osiągniętych przez jednostkę przychodach.

W chwili obecnej Szpital, po raz pierwszy od wielu lat, znalazł się w trudnej sytuacji finansowej. Narodowy Fundusz Zdrowia, który jest głównym płatnikiem usług medycznych, za okres ostatnich 5 lat aż do 01 lipca 2022 r. podniósł tylko o 3% stawkę za procedury w zakresie położnictwa i neonatologii, które stanowią 75%

udzielanych przez szpital świadczeń. Wszystkie inne świadczenia ryczałtowe takie jak np. chirurgia czy interna zostały podniesione o 18%.

Od 01 lipca 2022 r. nastąpiła rewaloryzacja wyceny świadczeń, ale nadal procedury z zakresu położnictwa pozostały wycenione o 15 % niżej niż wszystkie inne świadczenia szpitalne. Sytuacja ta nie ma absolutnie żadnego uzasadnienia merytorycznego. Dla naszej placówki jest to strata w wysokości ponad 3 mln. zł. rocznie. Dodatkowo konieczność realizacji przez Szpital wprowadzonych ustaw i rozporządzeń dotyczących podniesienia minimalnego wynagrodzenia oraz wynagrodzeń pracownikom zawodów medycznych (obligatoryjnie od 01 lipca 2022 r.) spowodowała, że dużą część kosztów tych podwyżek poniosły placówki służby zdrowia. Spowodowało to wzrost kosztów działalności placówki, który nie jest możliwy do zrekomensowania z dochodów bieżących Szpitala (kontrakt z NFZ stanowi ok. 96% przychodów).

Coroczny ustawowy wzrost minimalnego wynagrodzenia oprócz wzrostu kosztów pracy powoduje również zwiększenie kosztów usług zewnętrznych (żywność, usługi pralnicze, wywóz śmieci itp.). Wzrost tych kosztów dotychczas w całości musiała pokryć jednostka. Ponadto ogromny wpływ na rosnące koszty zakupu towarów i usług ma rekordowo wysoka inflacja. Skutkuje to masowym wypowiedaniem przez dostawców zawartych ze Szpitalem umów i narzucaniem wysokich cen sprzedawanych towarów, w szczególności medycznych. Wszystkie te czynniki spowodowały, iż sytuacja finansowa Szpitala w ciągu ostatniego roku uległa znacznemu pogorszeniu. Bez waloryzacji (urealnienia) kontraktu zawartego z NFZ, który uwzględniałby wzrost kosztów funkcjonowania jednostki spowodowany w/w przyczynami nie ma możliwości regulowania zobowiązań wynikających z zakupu niezbędnych dla funkcjonowania jednostki towarów i usług.

Dyrekcja Szpitala podjęła wiele działań mających na celu optymalizację kosztów funkcjonowania placówki, w szczególności dostosowanie ilości personelu na danym Odcinku do realnego zapotrzebowania na świadczenia danego rodzaju, wykorzystanie istniejących możliwości diagnostycznych i terapeutycznych, a także wykwalifikowanej kadry medycznej w celu uruchomienia nowych zakresów działalności leczniczej, na które istnieje bardzo duże zapotrzebowanie społeczne. Dlatego też podjęto starania do utworzenia nowego, 12-to łóżkowego odrębnego Odcinka Endokrynologiczno-Ginekologicznego oraz wyodrębniono pododdział Ginekologii Operacyjnej wraz z wykonywaniem zabiegów w zakresie gruczołu piersiowego. Świadczenie w/w nowych usług medycznych Szpital rozpocznie w II kwartale 2023 roku. W I kwartale 2023 uruchomiona zostanie także nowa Pracownia Rezonansu Magnetycznego. W chwili obecnej złożono ofertę na podpisanie kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług w tym zakresie.

W 2021 i 2022 roku oraz do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2022 r. jednostka nie korzystała z żadnych form pomocy wynikających z ustaw nazywanych „tarczami antykryzyskowymi”.

Szpital jest jednostką finansów publicznych i jednostką „non profit”, która służy zabezpieczeniu celów społecznych a nie działa w celu osiągnięcia zysku. Nie ma więc zagrożenia dla kontynuowania działalności Szpitala.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym - nie wystąpiły

Główna Księgowa
Monika
mgr Monika Koziała

DYREKTOR
Pozzał
dr inż. Rafał Szpak