

- Dodatkowe informacje i objaśnienia**I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA****1.1 Objasnienia do bilansu****1.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych**

	Grunty	Prawo wieczys tego użytko wania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu 1-2	Maszyny i urządzenia 3-6	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	79 809 909,00	0,00	467 981 706,52	43 755 992,17	3 975 584,33	227 705 662,79	823 228 854,81
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	80 586 627,21	33 401 704,31	119 042,25	88 552 361,16	146 506 145,20
- nabycie	0,00	0,00	80 586 627,21	33 401 704,31	119 042,25	88 552 361,16	146 506 145,20
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	116 217,84	623 757,52	788 093,62	10 022 784,39	11 550 853,37
- likwidacja	0,00	0,00	116 217,84	615 659,04	788 093,62	9 506 463,90	11 026 434,40
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	8 098,48	0,00	516 320,49	524 418,97
Wartość brutto na koniec okresu	79 809 909,00	0,00	584 452 115,89	76 533 938,96	3 306 232,96	306 235 239,56	1 014 337 736,37

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	85 943 242,18	32 159 548,23	2 578 105,34	155 091 922,97	275 772 818,72
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	13 649 267,00	3 254 038,94	374 480,85	36 411 279,03	53 689 062,82
- umorzenie bieżące	0,00	0,00	13 649 267,00	3 254 035,94	374 480,85	36 411 279,03	53 689 062,82
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	110 438,56	620 669,52	788 093,62	9 283 837,27	10 803 038,97
- likwidacja	0,00	0,00	110 438,56	612 571,04	788 093,62	8 945 649,02	10 456 752,24
- rozchód niedobory	0,00	0,00	0,00	8 098,48	0,00	338 188,25	346 286,73
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	99 482 070,62	34 792 914,65	2 164 492,57	182 219 364,73	318 658 842,57
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	79 809 909,00	0,00	382 038 464,34	11 596 443,94	1 397 478,99	72 613 739,82	547 456 036,09
Wartość księgowa netto na koniec okresu	79 809 909,00	0,00	448 970 045,27	41 741 024,31	1 142 040,39	124 015 874,83	695 678 893,80

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	4 983 827,07	0,00	4 983 827,07
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	628 578,57	0,00	628 578,57
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	628 578,57	0,00	628 578,57
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	293 956,84	0,00	293 956,84
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	293 956,84	0,00	293 956,84
- rozchód niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	5 318 448,80	0,00	5 318 448,80
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	4 941 927,60	0,00	4 941 927,60
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	70 160,85	0,00	70 160,85
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	293 956,84	0,00	293 956,84

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	293 956,84	0,00	293 956,84
- rozchód niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	4 718 131,61	0,00	4 718 131,61
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	41 899,47	0,00	41 899,47
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	600 317,19	0,00	600 317,19

1.1.3. Środki trwałe w budowie

Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
Budowa lądowiska dla śmigłowców ratunkowych - SWP	11 122 959,00
Pomorskie centrum wsparcia badań klinicznych - PCK	6 000,00
Adaptacja byłego SOR - SWP	61 500,00
Pozostałe środki trwałe	827 019,28
Przebudowa pomieszczeń dla Poradni Chirurgii Onkologicznej	92 383,50
Budowa szpitala zakaźnego na terenie PCChZiG	156 210,00
Przebudowa SOR - CEY	68 880,00
Rozbudowa i doposażenie ... - projekt UE	536 801,05
Poprawa jakości i dostępności ... - projekt UE - CEY	1 259 931,48
Pomorskie e-zdrowie - projekt UE	552 387,42
Termomodernizacja - projekt UE	6 853 030,31
ABCD profilaktyka nowotworu skóry - projekt UE	28 000,00
Razem	21 565 102,04

1.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka nie posiada gruntu w użytkowaniu wieczystym.

1.1.5. Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych- nie dotyczy.

1.1.6. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy- nie dotyczy.

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Grunty	0,00
Budynki i budowle	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	95 400,00
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe	3 914 796,88
Razem	4 010 196,88

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

Wyszczególnienie	31.12.2022
Wysokość kapitału podstawowego	177 521 500,00
Ilość udziałów tworzących kapitał	355 043
Struktura własności, w tym	100%
- Samorząd Województwa Pomorskiego	100%
Wartość nominalna jednego udziału	500,00

1.1.9. Propozycja co do sposobu podziału zysku

Spółka w roku obrotowym wygenerowała zysk netto wysokości 16 569 077,85 zł. Proponuje się zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego.

1.1.10. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

W roku obrotowym, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie Spółka utworzyła odpisy aktualizujące należności w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych wysokości 6 227 527,89 zł i kosztów finansowych w kwocie 603,40 zł. Wartość odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2022 roku wynosi: 10 844 955,44 zł.

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zmiana stanu odpisów aktualizujących:

	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	4 925 679,37	4 848 050,29
a)	zwiększenia (z tytułu)	6 228 131,29	1 448 135,51
-	na należności	2 761 766,09	1 447 991,88
-	na należnościach z NFZ	3 465 761,80	0,00
-	na odsetki od należności	603,40	59,13
-	zasądzonych kosztów sądowych	0,00	84,50
b)	zmniejszenia (z tytułu)	308 855,22	1 370 506,43
-	zapłata należności	304 755,04	96 673,27
-	zapłata odsetek od należności	1 912,58	3 021,31
-	zapłata zasądzonych kosztów sądowych	20,26	4 860,40
-	umorzenie należności	560,00	55 244,41
-	umorzenie i spisanie odsetek od należności	5,81	50 122,67
-	odpisanie należności jako nieściągalnych	1 601,53	1 160 584,37
	Stan na koniec okresu	10 844 955,44	4 925 679,37

1.1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 629,73	0,00	7 548,11	27 081,62
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	25 026 559,00	2 869 749,00	0,00	27 896 308,00
a) długoterminowe	19 410 214,00	806 760,00	0,00	20 216 974,00
- odprawy emerytalne i rentowe, nagrody jubileuszowe	19 410 214,00	806 760,00	0,00	20 216 974,00
b) krótkoterminowe	5 616 345,00	2 062 989,00	0,00	7 679 334,00
- odprawy emerytalne i rentowe, nagrody jubileuszowe	5 616 345,00	2 062 989,00	0,00	7 679 334,00
3. Pozostałe rezerwy:	3 097 795,00	2 965 395,61	25 000,00	6 038 190,61
Razem	28 158 983,73	5 835 144,61	32 548,11	33 961 580,23

- Dodatkowe informacje i objaśnienia**1.1.12. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

L.p.	Treść	Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesione na	
		wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)
1	Stan na początek roku obrotowego	34 629,73	0,00	2 084 755,29	0,00
2	Stan na koniec roku obrotowego	27 081,62	0,00	1 629 981,81	0,00

1.1.13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową, okresie spłaty:

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Do spłaty w roku				Stan na dzień bilansowy
		Następnym	2-3	4-5	6 i powyżej	
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	5 975 066,90	6 562 571,36	6 562 571,36	1 571 428,88	20 671 638,50
a	kredyt	4 408 066,90	3 428 571,36	3 428 571,36	1 571 428,88	12 836 638,50
b	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne	1 567 000,00	3 134 000,00	3 134 000,00	0,00	7 835 000,00

1.1.14. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota udzielonego kredytu	Stan zobowiązań na dzień 31.12.2022	Termin spłaty	Rodzaj zabezpieczeń
1	PKO BP S.A. - kredyt w r-ku bieżącym aneks z dnia 27.09.2022 do um. nr 68 1440 1084 0000 0000 0011 0148 z dnia 29.09.2017 r.)	20 000 000,00	0,00	27.09.2025	1) zastaw rejestrowy na kontrakcie z NFZ, 2) hipoteka wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, 3) notarialne poddanie się egzekucji

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

2	PKO BP S.A. - kredyt obrotowy nieodnawialny umowa nr 51 1020 1811 0000 0196 0115 2305z dnia 26.11.2018 r.	17 000 000,00	10 364 074,66	25.11.2028	1) zastawy rejestrowe na kontrakcie z NFZ, 2) hipoteka wraz z cesją z polisy ubezpieczeniowej 3) notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji 4) list wspierający wystawiony przez Województwo Pomorskie
3	PKO BP S.A. - kredyt obrotowy nieodnawialny umowa nr 81 1020 1811 0000 0196 0115 2347 z dnia 26.11.2018 r.	12 066 482,92	2 472 563,84	25.11.2023	1) zastawy rejestrowe na kontrakcie z NFZ, 2) hipoteka wraz z cesją z polisy ubezpieczeniowej 3) notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji
Łączne zadłużenie:		12 836 638,50			

1.1.15. Dane dotyczące zobowiązańZobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług według okresów spłaty

Okres wymagalności	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
Zobowiązania niewymagalne	80 648 195,83	77 572 602,49
Zobowiązania wymagalne, w tym:	0,00	307 124,77
do 30 dni	0,00	44 430,18
od 31 do 90 dni	0,00	34 132,07
od 91 do 180 dni	0,00	214 923,11
od 181 do 360 dni	0,00	6 550,16
powyżej 1 roku	0,00	7 089,25
Razem	80 648 195,83	77 879 727,26

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Szczegółowa specyfikacja zobowiązań nie rozliczonych na dzień 31 grudnia 2022 roku:

Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
Zobowiązania krótkoterminowe	125 580 814,49	140 900 651,62
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	123 009 202,83	138 444 169,33
a) kredyty i pożyczki	4 408 066,90	4 168 458,48
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	80 648 195,83	77 879 727,26
- do 12 miesięcy	80 648 195,83	77 879 727,26
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 524 805,60	24 571 600,53
h) z tytułu wynagrodzeń	13 631 516,53	17 933 542,09
i) inne	7 796 617,97	13 890 840,97
2. Fundusze specjalne	2 571 611,66	2 456 482,29

1.1.16. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów**Wykaz rozliczeń międzyokresowych kosztów**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	31.12.2022	31.12.2021
1. Ubezpieczenia OC	706 845,60	660 942,68
2. Ubezpieczenia majątkowe	774 256,69	651 972,07
3. Usługi informatyczne	85 748,47	170 029,44
4. Ubezpieczenia AC, NW samochodów	22 762,42	0,00
5. Pozostałe usługi	8 132,35	0,00
Razem:	1 597 745,53	1 482 944,19

- Dodatkowe informacje i objaśnienia**Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów**

Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	31.12.2022	31.12.2021
a) długoterminowe, w tym:	387 727 914,78	328 465 489,67
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z Samorządu Województwa	103 217 468,73	82 755 457,66
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z budżetu Państwa	23 870 293,22	20 751 774,98
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z Unii Europejskiej	255 040 090,72	219 747 361,54
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z otrzymanych darowizn	2 104 346,08	3 169 506,32
- środki na realizację zadań inwestycyjnych inne	3 495 716,03	2 041 389,17
b) krótkoterminowe, w tym:	44 302 880,00	44 043 717,59
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z Samorządu Województwa	10 123 556,92	9 356 045,33
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z budżetu Państwa	3 232 957,18	3 159 498,78
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z Unii Europejskiej	18 259 600,24	17 822 815,75
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z otrzymanych darowizn	4 212 884,59	4 449 373,38
- środki na realizację zadań inwestycyjnych inne	4 013 091,12	3 949 301,60
- pozostałe	4 378 935,17	3 187 525,79
- niewykonane świadczenia z NFZ	81 854,78	2 119 156,96
Razem:	432 030 794,78	372 509 207,26

1.2. Objasnienia do instrumentów finansowych

Spółka posiada następujące instrumenty finansowe:

a) Kategoria pożyczki i należności własne:

Do tej kategorii Spółka zalicza należności z tytułu dostaw i usług o wartości brutto 112 069 224,21 zł, przy uwzględnieniu odpisów aktualizujących w kwocie 10 844 955,44 zł wartość netto do zapłaty wynosi 101 224 268,77 zł.

Spółka ocenia, że ryzyko kredytowe związane z tą pozycją jest nieznaczne.

Spółka wycenia wyżej wskazane pozycje w wartości wymagającej zapłaty powiększone o ewentualne odsetki przy uwzględnieniu odpisów z tytułu utraty ich wartości.

b) Kategoria dostępna do obrotu:

Do tej kategorii Spółka zalicza środki na rachunkach bankowych i w kasie w kwocie 29 286 813,67 zł (w tym środki Funduszu Świadczeń Socjalnych i na rachunku VAT wynoszą 302 205,42 zł), które wycenia się w wartości nominalnej. Spółka nie posiada lokat powyżej 3 miesięcy.

- Dodatkowe informacje i objaśnienia**c) Kategoria zobowiązania:**

Do tej kategorii Spółka zalicza zobowiązania inwestycyjne 11 312 003,08 zł, w tym z tytułu nabycia nieruchomości w wysokości 7 835 000,00 zł oraz zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 12 836 638,50 zł, oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 80 648 195,83 zł.

1.3. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat**1.3.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	01.01.2022- 31.12.2022		01.01.2021- 31.12.2021	
		Kraj	Eksport	Kraj	Eksport
I.	Usługi	770 621 867,46	0,00	719 015 752,69	0,00
II.	Towary i materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Razem	770 621 867,46	0,00	719 015 752,69	0,00

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

W roku obrotowym 2022 Spółka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności. Nie przewiduje się też tego w kolejnym roku obrotowym.

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

Wyszczególnienie	2022
Zysk/strata brutto	21 698 531,22
Przychody księgowe trwale zwolnione z opodatkowania	47 195 166,56
Odwrócone odpisy aktualizujące, rozwiązane rezerwy NKUP	331 267,62
Pozostałe przychody NP	249 444,63
Przychody przyszłych okresów z tytułu nakładów/ środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	42 156 270,52
Projekty UE równowartość przychodów z refundacja kosztów (ABCDE - Profilaktyka nowotworów skóry, Zdążyć przed cukrzycą, Profilaktyka nowotworów wątroby, teleKTG)	3 150 796,27
Darowizny pieniężne i rzeczowe -(środki ochrony osobistej z darowizn, projektów, otrzymane od darczyńców, Agencji Rezerw-COVID-19	122 453,05
Środki finansowe na refundację kosztów oddelegowanych pracowników do Szpitala Zakaźnego w okresie pandemii COVID-19- zgodnie z Decyzją Wojewody Pomorskiego	1 184 934,47
Przychody podatkowe nie ujęte w księgach w przychody	2 551 155,66

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przychody z tytułu nakładów/ środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	2 551 155,66
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	11 553 988,78
Przychody bilansowe nie uznane podatkowo (art. 12 ust. 3)	11 552 539,32
Kwoty naliczonych, lecz nieotrzymanych odsetek od należności	1 449,46
Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu- trwale	58 707 947,03
Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodu z rozliczeń m.p., aportu	44 530 708,61
Pozostałe koszty NKUP	761 827,79
Utworzone rezerwy	2 965 395,61
Odpisy aktualizujące wartości należności	3 465 761,80
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej (art.16 ust.1 pkt.21)	63 388,00
Odszkodowania	310 631,48
Składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	11 240,00
Kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne,	10 002,29
Koszty zużycia wyrobów medycznych otrzymanych nieodpłatnie - dary	1 658 507,25
Koszty projektów (ABCDE - Profilaktyka nowotworów skóry, Zdążyć przed cukrzycą, Profilaktyka nowotworów wątroby, teleKTG)	3 684 811,10
Koszty do wysokości środków otrzymanych na refundację kosztów oddelegowanych pracowników do Szpitala Zakaźnego COVID	1 184 934,47
Inne koszty NKUP	60 738,63
Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	11 492 538,47
Nieopłacenie do ZUS składki określone w ustawie o systemie ubezpieczeń e część finansowanej przez płatnika składek (art.16 ust.1 pkt 57a) DRA XI/XII 2022; PPK	6 408 982,29
Umowy zlecenia i umowy o dzieło nie wypłacone na 31.12.2022	2 169 869,34
Ryczałty samochodowe nie wypłacone na dzień 31.12.2022	4 853,77
Naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań na 31.12.2022	146 463,58
Odpisy aktualizujące wartości należności nie zaliczonych do przychodów należnych	2 762 369,49
Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów z lat ubiegłych	11 057 714,36
Zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych w latach ubiegłych	27 107,49

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wyplacone umowy zlecenia i umowy o dzieło ujęte w ciężar kosztów w latach ubiegłych	2 018 418,60
Wyplacone wynagrodzenia ujęte w kosztach lat poprzednich	2 114 778,35
Opłacone do ZUS składki w część finansowanej przez płatnika ujęte w kosztach lat poprzednich; PPK	6 839 199,29
Wyplacone ryczałty samochodowe ujęte w kosztach lat poprzednich	5 961,70
Korekta odpisu na ZFŚS-zapłacone w 2022	52 248,93
Dochód do opodatkowania	24 643 302,68

Przychody netto ze sprzedaży	767 951 432,60
Pozostałe przychody operacyjne	61 815 350,34
Przychody finansowe	758 328,65
Razem RZ i strat	830 525 111,59
Zmiana stanu produktu	2 670 434,86
	<u>833 195 546,45</u>

<i>Przychody księgowe trwale zwolnione z opodatkowania</i>	-47 195 166,56
<i>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</i>	-11 553 988,78
<i>Przychody podatkowe nie ujęte w księgach</i>	2 551 155,66
<i>Przychody wolne dotacje</i>	102 298 277,42
<i>Projekty unijne</i>	46 624 021,62
<i>Budżet państwa (Ministerstwo Zdrowia, NFZ)</i>	8 433 919,52
<i>Samorządy (Urząd Marszałkowski, Gminy, Powiaty)</i>	47 240 336,28
Ogółem przychody	879 295 824,19
Przychody wolne	-102 298 277,42
Ogółem przychody	<u>776 997 546,77</u>

Koszty działalności operacyjnej	793 242 600,06
Pozostałe koszty operacyjne	14 283 799,38
Koszty finansowe	1 300 180,93
Razem koszty RZ i strat	808 826 580,37
Zmiana stanu produktu	2 670 434,86
	<u>811 497 015,23</u>

<i>Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu- trwale</i>	-58 707 947,03
<i>Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu</i>	-11 492 538,47
Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów z lat ubiegłych	11 057 714,36
Ogółem koszty:	<u>752 354 244,09</u>

<u>Dochód:</u>	<u>24 643 302,68</u>
-----------------------	-----------------------------

Podatek 19%	<u>4 682 228,00</u>
--------------------	----------------------------

- Dodatkowe informacje i objaśnienia**1.4. Wyjaśnienia do zmian w kapitale (funduszu) własnym**

W zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym ujęto, w sposób przejrzysty, wszystkie zmiany, jakie zaszły w roku obrachunkowym, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie finansowe.

1.5. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

W zestawieniu przepływów pieniężnych ujęto, w sposób przejrzysty, wszystkie zmiany, jakie zaszły w roku obrachunkowym, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie finansowe.

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	960 142,92	428 140,38
Razem odsetki	960 142,92	667 705,54

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2022	2021
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27 081,62	34 629,73
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	27 896 308,00	25 026 559,00
Pozostałe rezerwy	6 038 190,61	3 097 795,00
Razem	33 961 580,23	28 158 983,73
Zmiana stanu	5 802 596,50	

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2022	2021
Ogółem zapasy	20 347 592,64	17 290 923,62
Razem	20 347 592,64	17 290 923,62
Zmiana stanu, w tym:	-3 056 669,02	

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2022	2021
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	107 004 818,79	93 396 006,11
Razem należności	107 004 818,79	93 396 006,11
Zmiana stanu należności	-13 608 812,68	

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2022	2021
Razem zobowiązania, w tym:	125 580 814,49	140 900 651,62
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	4 408 066,90	4 168 458,48
Razem zobowiązania z działalności finansowej	4 408 066,90	4 168 458,48

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zobowiązania z działalności operacyjnej	121 172 747,59	136 732 193,14
Zmiana stanu zobowiązań	-15 559 445,55	

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2022	2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 714 494,61	2 084 755,29
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 597 745,53	1 482 944,19
Razem	3 312 240,14	3 567 699,48
1. Zmiana stanu	255 459,34	-576 126,35
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	387 727 914,78	328 465 489,67
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	44 302 880,00	44 043 717,59
Razem	432 030 794,78	372 509 207,26
2. Zmiana stanu	59 521 587,52	93 135 283,41
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	59 777 046,86	92 559 157,06
3. Wartość dotacji w roku ich otrzymania	105 843 023,81	134 670 911,85
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2-3)	-46 065 976,95	-42 111 754,79

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2022	2021
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	39 452,25
Darowizna	-1 011 888,51	
Pozostałe	-67 537,54	-488 070,15
Razem	-1 079 426,05	-448 617,90

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2022	2021
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 286 813,67	39 825 123,02
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	29 286 813,67	39 825 123,02
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-10 538 309,35	10 613 721,22
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	302 205,42	837 380,48

- Dodatkowe informacje i objaśnienia**1.6. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych****1.6.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Lp.	Grupa zawodowa	2022	2021
1	Pracownicy ogółem, z tego:	2 324,14	2 353,87
2	Lekarz medycyny	133,64	160,17
4	Pozostały wyższy personel medyczny	85,95	75,60
5	Pielęgniarki i położne	818,35	851,08
7	Pozostały średni personel medyczny	426,53	426,14
9	Niższy personel	62,93	74,20
10	Razem:	1 575,01	1 642,13
11	Pracownicy administracyjni	155,58	138,59
12	Pozostały personel niemédyczny	300,81	310,02
15	Razem:	456,39	448,61
16	Lekarze rezydenci	184,02	180,27
17	Lekarze stażyści	108,72	82,86
18	Razem:	292,74	263,13

1.6.2. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających nadzorujących za rok obrotowy

Członkowie organów	Wynagrodzenie brutto za rok obrotowy
Zarząd, w tym:	1 206 567,94
wynagrodzenie z zysku	-
Rada Nadzorcza, w tym:	223 804,68
wynagrodzenie z zysku	-

Członkowi organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy żadnych zobowiązań pieniężnych wobec Spółki.

1.7. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego

Kwota wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok 2022 zgodnie z umową nr 29/2021/2022 z 25.10.2021 r. wynosi 9.840,00 zł brutto. Podmiot został wybrany Uchwałą Rady Nadzorczej Szpitali Pomorskich Sp. z o.o. Nr 27/10/2021 z dnia 20 października 2021 roku.

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.8. Objasnienia niektórych znaczących zdarzeń

1.8.1 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

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

1.8.2 Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrachunkowym, którego dotyczy sprawozdanie finansowe, nie dokonywano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

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

Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy została zapewniona.

1.9 Objasnienia powiązań kapitałowych

1.9.1 Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej

Nie dotyczy jednostki.

1.9.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy jednostki.

1.10 Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy jednostki.

1.11 Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności

Analiza sprawozdania finansowego Spółki nie wskazuje na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności. Z uwagi na obecną sytuację gospodarczą w Polsce przyszła sytuacja finansowa jest w znacznej mierze uzależniona od obowiązujących zasad finansowania placówek ochrony zdrowia przez NFZ oraz instrumentów pomocowych proponowanych przez rząd.