

- 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	548 452 115,89	76 533 938,96	3 306 532,96	306 235 239,56	1 014 337 736,37
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	4 448 715,92	19 974 753,45	481 891,84	26 413 991,48	51 319 352,69
- nabycie	0,00	0,00	4 448 715,92	19 974 753,45	481 891,84	26 413 991,48	51 319 352,69
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 172 726,52	290 909,00	7 255 720,30	12 719 355,82
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	5 136 978,44		7 142 955,03	12 279 933,47
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód niedobory inventaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	35 748,08	0,00	112 765,27	148 513,35
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	290 909,00	0,00	290 909,00

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wartość brutto na koniec okresu	79 809 909,00	0,00	552 900 831,81	91 335 965,89	3 497 515,80	325 393 510,74	1 052 937 733,24
Umorzenie na początek 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
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	14 867 350,80	13 239 958,10	365 194,52	35 857 705,63	64 330 209,05
- umorzenie bieżące	0,00	0,00	14 867 350,80	13 239 958,10	365 194,52	35 857 705,63	64 330 209,05
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 172 111,52	290 909,00	7 253 583,70	12 716 604,22
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	5 136 363,44	0,00	7 140 818,43	12 277 181,87
- rozchód niedobory	0,00	0,00	0,00	35 748,08	0,00	112 765,27	148 513,35
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	290 909,00	0,00	290 909,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	114 349 421,42	42 860 761,23	2 238 778,09	210 823 486,66	370 272 447,40
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	448 970 045,27	41 741 024,31	1 142 040,39	124 015 874,83	695 678 893,80
Wartość księgowa netto na koniec okresu	79 809 909,00	0,00	438 551 410,39	48 475 204,66	1 258 737,71	114 570 024,08	682 665 285,84

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	5 318 448,80	0,00	5 318 448,80
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 118,24	0,00	1 372 118,24
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 118,24	0,00	1 372 118,24
- 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	2 061 126,39	0,00	2 061 126,39
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	2 061 126,39	0,00	2 061 126,39
- 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	4 629 440,65	0,00	4 629 440,65
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	4 718 131,61	0,00	4 718 131,61

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	324 570,02	0,00	324 570,02
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	2 061 126,39	0,00	2 061 126,39
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	2 061 126,39	0,00	2 061 126,39
- 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	2 981 575,24		2 981 575,24
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	600 317,19	0,00	600 317,19
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 647 865,41	0,00	1 647 865,41

- Dodatkowe informacje i objaśnienia**1.1.3. Środki trwałe w budowie**

Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Budowa lądowiska dla śmigłowców ratunkowych - SWP	11 352 824,98	11 122 959,00
Pomorskie centrum wsparcia badań klinicznych - PCK	99 263,67	6 000,00
Adaptacja byłego SOR - SWP	61 500,00	61 500,00
Pozostałe środki trwałe	790 862,07	827 019,28
Przebudowa pomieszczeń dla Poradni Chirurgii Onkologicznej	0,00	92 383,50
Zakup sprzętu - dotacje - CEY	118 994,34	0,00
Budowa szpitala zakaźnego na terenie PCChZiG	156 210,00	156 210,00
Przebudowa SOR - CEY	88 560,00	68 880,00
Rozbudowa i doposażenie ... - projekt UE	352 633,62	536 801,05
Przebudowa pomieszczeń na Pododdział Chirurgii Rekonstrukcji Głowy PCK	2 049 517,70	0,00
Rozbudowa i przebudowa ZOL w Gdańsku	1 184 786,10	0,00
Przebudowa i modernizacja Oddziału Chirurgii Ogólnej z wydzieleniem obszaru Chirurgii Jednego dnia - SWP	2 603 371,00	0,00
Przebudowa pomieszczeń na potrzeby Poradni Przyszpitalnej Huzarska - PCK	2 505 370,18	0,00
Dostosowanie budynku wysokiego (lądowisko SWP)	342 605,82	0,00
Przebudowa i modernizacja o/neurologii i o/udarowego SWP	31 611,00	0,00
Przebudowa poradni specjalistycznych CEY	77 490,00	0,00
Przebudowa oddziału Płuc CEY	30 750,00	0,00
Poprawa jakości i dostępności ... - projekt UE - CEY	532 552,76	1 259 931,48
Pomorskie e-zdrowie - projekt UE	22 496 512,75	552 387,42
Termomodernizacja - projekt UE	9 981 791,64	6 853 030,31
ABCD profilaktyka nowotworu skóry - projekt UE	28 000,00	28 000,00
Razem	54 885 207,63	21 565 102,04

1.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntu w użytkowaniu wieczystym.

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

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.

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	-
Budynki i budowle	-
Urządzenia techniczne i maszyny	95 400,00
Środki transportu	-
Inne środki trwałe	8 353 622,66
Razem	8 449 022,66

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

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Wysokość kapitału podstawowego	179 314 500,00
Ilość udziałów tworzących kapitał	358 629
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 53 344 598,64 zł. Proponuje się zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego.

- Dodatkowe informacje i objaśnienia**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 1 203 078,84 zł i kosztów finansowych w kwocie 365,64 zł. Wartość odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 roku wynosi: 6 671 868,10 zł.

Zmiana stanu odpisów aktualizujących:

	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	10 844 955,44	4 925 679,37
a)	zwiększenia (z tytułu)	1 203 444,48	6 228 131,29
-	na należności	1 203 078,84	2 761 766,09
-	na należnościach z NFZ	0,00	3 465 761,80
-	na odsetki od należności	365,64	603,40
-	zasądzonych kosztów sądowych	0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	5 376 531,82	308 855,22
-	zapłata należności	1 443 465,34	304 755,04
-	zapłata należności z NFZ	3 352 626,05	0,00
-	rozwiązanie odpisu z NFZ	113 135,75	0,00
-	zapłata odsetek od należności	0,00	1 912,58
-	zapłata zasądzonych kosztów sądowych	0,00	20,26
-	umorzenie należności	467 304,68	560,00
-	umorzenie i spisanie odsetek od należności	0,00	5,81
-	odpisanie należności jako nieściągalnych	0,00	1 601,53
	Stan na koniec okresu	6 671 868,10	10 844 955,44

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	27 081,62	0,00	1 240,27	25 841,35
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	27 896 308,00	4 042 725,00	0,00	31 939 033,00
a) długoterminowe	20 216 974,00	2 154 518,00	0,00	22 371 492,00
- odprawy emerytalne i rentowe, nagrody jubileuszowe	20 216 974,00	2 154 518,00	0,00	22 371 492,00

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

b) krótkoterminowe	7 679 334,00	1 888 207,00	0,00	9 567 541,00
- odpawy emerytalne i rentowe, nagrody jubileuszowe	7 679 334,00	1 888 207,00	0,00	9 567 541,00
3. Pozostałe rezerwy:	6 038 190,61	137 957,00	29 734,74	6 146 412,87
Razem	33 961 580,23	4 180 682,00	30 975,01	38 111 287,22

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	27 081,62	0,00	1 629 981,81	0,00
2	Stan na koniec roku obrotowego	25 841,35	0,00	570 731,30	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	3 480 998,40	6 562 571,36	4 852 714,56	0,00	14 896 284,32
a	kredyt	1 913 998,40	3 428 571,36	3 285 714,56	0,00	8 628 284,32
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	1 567 000,00	0,00	6 268 000,00

- Dodatkowe informacje i objaśnienia**1.1.14. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota udzielonego kredytu	Stan zobowiązań na dzień 31.12.2023	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
2	PKO BP S.A. - kredyt obrotowy nieodnawialny umowa nr 51 1020 1811 0000 0196 0115 2305 z dnia 26.11.2018 r.	17 000 000,00	8 628 284,32	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
Łączne zadłużenie:		8 628 284,32			

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

Okres wymagalności	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Zobowiązania niewymagalne	73 965 874,31	80 648 195,83
Zobowiązania wymagalne, w tym:	0,00	0,00
do 30 dni	0,00	0,00
od 31 do 90 dni	0,00	0,00
od 91 do 180 dni	0,00	0,00
od 181 do 360 dni	0,00	0,00
powyżej 1 roku	0,00	0,00
Razem	73 965 874,31	80 648 195,83

Szczegółowa specyfikacja zobowiązań nie rozliczonych na dzień 31 grudnia 2023 roku:

Tytuł według pozycji bilansu	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Zobowiązania krótkoterminowe	124 967 730,02	125 580 814,49
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	122 067 257,68	123 009 202,83
a) kredyty i pożyczki	1 913 998,40	4 408 066,90
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:	73 965 874,31	80 648 195,83
- do 12 miesięcy	73 965 874,31	80 648 195,83
- 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	26 006 083,95	16 524 805,60
h) z tytułu wynagrodzeń	14 833 821,95	13 631 516,53
i) inne	5 347 479,07	7 796 617,97
2. Fundusze specjalne	2 900 472,94	2 571 611,66

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

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	31.12.2023	31.12.2022
1. Ubezpieczenia OC	706 843,64	706 845,60
2. Ubezpieczenia majątkowe	831 727,92	774 256,69
3. Usługi informatyczne	419 299,93	85 748,47
4. Ubezpieczenia AC, NW samochodów	22 409,09	22 762,42
5. Pozostałe usługi	21 314,42	8 132,35
Razem:	2 001 595,00	1 597 745,53

Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów

Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	31.12.2023	31.12.2022
a) długoterminowe, w tym:	389 811 141,51	387 727 914,78
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z Samorządu Województwa	115 054 794,93	103 217 468,73
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z budżetu Państwa	26 437 507,58	23 870 293,22
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z Unii Europejskiej	240 383 575,33	255 040 090,72
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z otrzymanych darowizn	2 650 159,89	2 104 346,08
- środki na realizację zadań inwestycyjnych inne	5 285 103,78	3 495 716,03
b) krótkoterminowe, w tym:	63 389 195,69	44 302 880,00
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z Samorządu Województwa	8 966 849,19	10 123 556,92
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z budżetu Państwa	3 202 450,57	3 232 957,18
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z Unii Europejskiej	38 758 434,57	18 259 600,24
- środki na realizację zadań inwestycyjnych z otrzymanych darowizn	5 066 109,41	4 212 884,59
- środki na realizację zadań inwestycyjnych inne	3 535 932,41	4 013 091,12
- pozostałe	3 859 419,54	4 378 935,17
- niewykonane świadczenia z NFZ	0,00	81 854,78
Razem:	453 200 337,20	432 030 794,78

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 131 210 237,09 zł, przy uwzględnieniu odpisów aktualizujących w kwocie 6 671 868,10 zł wartość netto do zapłaty wynosi 124 538 368,99 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 46 260 581,48 zł (w tym środki Funduszu Świadczeń Socjalnych i na rachunku VAT wynoszą

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

598 755,71zł), które wycenia się w wartości nominalnej. Spółka posiada lokatę powyżej 3 miesięcy w wysokości 16 000 000,00 zł.

c) Kategoria zobowiązania:

Do tej kategorii Spółka zalicza zobowiązania inwestycyjne 6 956 481,24 zł, w tym z tytułu nabycia nieruchomości w wysokości 6 268 000,00 zł oraz zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 8 628 284,32 zł, oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 73 965 874,31 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	01.01.2023- 31.12.2023		01.01.2022- 31.12.2022	
		Kraj	Eksport	Kraj	Eksport
I.	Usługi	956 493 000,77	0,00	770 621 867,46	0,00
II.	Towary i materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Razem	956 493 000,77	0,00	770 621 867,46	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 2023 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

L.p.	Wyszczególnienie	2023
1.	Zysk/strata brutto	70 612 733,88
2.	Przychody księgowe trwale zwolnione z opodatkowania	59 278 392,94
	Odwrócone odpisy aktualizujące, rozwiązane rezerwy NKUP	4 796 091,39
	Przychody przyszłych okresów z tytułu nakładów/ środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	51 571 498,60
	Projekty UE równowartość przychodów z refundacja kosztów (ABCDE - Profilaktyka nowotworów skóry, Zdążyć przed cukrzycą, Profilaktyka nowotworów wątroby)	1 465 473,86
	Projekty UE równowartość przychodów z refundacja kosztów - e-Zdrowie (szkolenia)	466 875,44

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

	Dotacja samorządu - zakup narzędzi okulistycznych	71 280,00
	Projekty CWBK - Agencja Badań Klinicznych (opodatkowane w momencie wpłynięcia środków na rachunek)	907 173,65
3	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach w przychody	6 435 538,76
	Przychody z tytułu nakładów/ środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	6 435 538,76
4	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00
5	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte księgach rachunkowych lat ubiegłych	11 439 403,57
	Zafakturowane szacunki przychodów z 2022 roku	11 439 403,57
6	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu- trwale	61 661 328,41
	Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodu z rozliczeń m.p., aportu	53 750 149,03
	Pozostałe koszty NKUP	66 562,67
	Utworzone rezerwy	137 957,00
	Odpisy aktualizujące wartości należności	1 203 444,48
	Odpisy aktualizujące wartości zapasów	1 363 189,95
	Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej (art.16 ust.1 pkt.21)	530,17
	Odszkodowania	765 490,82
	Przekazana darowizna	18 053,78
	Kosztów reprezentacji	55 773,69
	Poniesione koszty Projekt CWBK - Agencja Badań Klinicznych	907 173,65
	Koszty zużycia wyrobów medycznych i pozostałe otrzymanych nieodpłatnie - dary	1 351 569,91
	Koszty projektów (ABCDE - Profilaktyka nowotworów skóry, Zdążyć przed cukrzycą, Profilaktyka nowotworów wątroby,)	1 461 768,01
	Koszty do wysokości dotacji -Zakup narzędzi okulistycznych	71 280,00
	Koszty do wysokości dotacji projekt UE - e-Zdrowie (szkolenia)	466 875,44

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

	Inne koszty i usługi NKUP	41 509,81
7	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	3 112 960,33
	Nieopłacenie do ZUS składki określone w ustawie o systemie ubezpieczeń e część finansowanej przez płatnika składek	339 021,27
	PPK	131 850,85
	Umowy zlecenia i umowy o dzieło nie wypłacone na 31.12.2023	2 477 815,04
	Ryczałty samochodowe nie wypłacone na dzień 31.12.2023	2 605,26
	Naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań na 31.12.2023	59 646,11
	Naliczone i niewypłacone wynagrodzenia na 31.12.2023	52 556,54
	Korekta odpisu na ZFŚS nieprzekazana w 2023	49 465,26
8	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów z lat ubiegłych	8 667 122,35
	Zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych w latach ubiegłych	97 424,65
	Wypłacone umowy zlecenia i umowy o dzieło ujęte w ciężar kosztów w latach ubiegłych	2 155 861,64
	Opłacone do ZUS składki w część finansowanej przez płatnika ujęte w kosztach lat poprzednich; PPK	6 408 982,29
	Wypłacone ryczałty samochodowe ujęte w kosztach lat poprzednich	4 853,77
9	Dochód do opodatkowania	85 316 449,66

przychody netto ze sprzedaży	952 952 524,82
pozostałe przychody operacyjne	77 443 948,23
przychody finansowe	1 638 689,88
Razem RZ i strat	1 032 035 162,93
zmiana stanu produktu	3 540 475,95
	<u>1 035 575 638,88</u>

<i>przychody księgowe trwale zwolnione z opodatkowania</i>	-59 278 392,94
<i>przychody podatkowe nie ujęte w księgach</i>	6 435 538,76
<i>przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych</i>	11 439 403,57
<i>przychody wolne dotacje</i>	70 883 863,68
Projekty unijne	42 626 190,49
<i>Budżet Państwa (Ministerstwo Zdrowia, NFZ)</i>	9 825 319,00
<i>Samorządy (Urząd Marszałkowski, Gminy, Powiaty)</i>	18 432 354,19

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ogółem przychody	1 065 056 051,95
przychody wolne	-70 883 863,68
Ogółem przychody	<u>994 172 188,27</u>
koszty działalności operacyjnej	954 159 574,37
pozostałe koszty operacyjne	6 263 599,26
koszty finansowe	999 255,42
Razem koszty RZ i strat	961 422 429,05
zmiana stanu produktu	3 540 475,95
	<u>964 962 905,00</u>
<i>koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów</i>	<i>-61 661 328,41</i>
<i>uzyskania przychodu- trwale</i>	
<i>koszty księgowe przejściowo nie stanowiące</i>	<i>-3 112 960,33</i>
<i>kosztu uzyskania przychodu</i>	
koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania	8 667 122,35
przychodów z lat ubiegłych	
Ogółem koszty:	<u>908 855 738,61</u>
<u>Dochód:</u>	<u>85 316 449,66</u>
Podatek 19%	<u>16 210 125</u>

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.

- Dodatkowe informacje i objaśnienia**Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych**

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2023	2022
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	903 983,17	960 142,92
Razem odsetki	903 983,17	960 142,92

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2023	2022
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 841,35	27 081,62
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	31 939 033,00	27 896 308,00
Pozostałe rezerwy	6 146 412,87	6 038 190,61
Razem	38 111 287,22	33 961 580,23
Zmiana stanu	4 149 706,99	

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2023	2022
Ogółem zapasy	20 546 551,67	20 347 592,64
Razem	20 546 551,67	20 347 592,64
Zmiana stanu, w tym:	-198 959,03	

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2023	2022
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	129 603 392,18	107 004 818,79
Razem należności	129 603 392,18	107 004 818,79
Zmiana stanu należności	-22 598 573,39	

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2023	2022
Razem zobowiązania, w tym:	124 967 730,62	125 580 814,49
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	1 913 998,40	4 408 066,90
Razem zobowiązania z działalności finansowej	1 913 998,40	4 408 066,90
Zobowiązania z działalności operacyjnej	123 053 732,22	121 172 747,59
Zmiana stanu zobowiązań	1 880 984,63	

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2023	2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	753 643,68	1 714 494,61
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 001 595,00	1 597 745,53
Razem	2 755 238,68	3 312 240,14
1. Zmiana stanu	557 001,46	255 459,34
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	389 811 141,51	387 727 914,78

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	63 389 195,69	44 302 880,00
Razem	453 200 337,20	432 030 794,78
2. Zmiana stanu	21 169 542,42	59 521 587,52
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	21 726 543,88	59 777 046,86
3. Wartość dotacji w roku ich otrzymania	77 322 716,68	105 843 023,81
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2-3)	-55 596 172,80	-46 065 976,95

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2023	2022
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Darowizna	-18 053,78	-1 011 888,51
Pozostałe	-912 932,12	-67 537,54
Razem	-930 985,90	-1 079 426,05

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2023	2022
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	62 260 581,48	29 286 813,67
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	62 260 581,48	29 286 813,67
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	32 973 767,81	-10 538 309,35
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	598 755,71	302 205,42

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	2023	2022
1	Pracownicy ogółem, z tego:	2 274,58	2 324,14
2	Lekarz medycyny	136,64	133,64
3	Pozostały wyższy personel medyczny	91,34	85,95
4	Pielęgniarki i położne	845,34	863,96
5	Pozostały średni personel medyczny	426,98	426,53
6	Niższy personel	56,49	62,93
7	Razem:	1 556,79	1 575,01
8	Pracownicy administracyjni	159,18	155,58
9	Pozostały personel niemédyczny	273,27	300,81
10	Razem:	432,45	456,39

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

11	Lekarze rezydenci	182,97	184,02
12	Lekarze stażyści	102,37	108,72
13	Razem:	285,34	292,74

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:	1 241 594,95
wynagrodzenie z zysku	-
Rada Nadzorcza, w tym:	232 519,44
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 2023 zgodnie z umową z dnia 21.09.2023 roku wynosi 59 040,00 zł brutto. Podmiot został wybrany Uchwałą Rady Nadzorczej Szpitali Pomorskich Sp. z o.o. Nr 38/09/2023 z dnia 20 września 2023 roku.

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.

- Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 zagrożeń dla kontynuowania działalności. W odniesieniu do trwającego konfliktu na Ukrainie, należy zaznaczyć, że Spółka jako szpital jest przygotowana na różne sytuacje kryzysowe oraz posiada odpowiednie procedury w tym zakresie. Udziałowcem Spółki (w 100%) jest jednostka samorządu terytorialnego - Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, który aktywnie wspiera działalność Szpitala. W sytuacjach kryzysowych Spółka może też liczyć na pomoc bezpośrednią lub pośrednią (np. poprzez odpowiednie regulacje ustawowe) państwa. Okres pandemii w latach 2021-2022 udowodnił, że Spółka bardzo dobrze radzi sobie w sytuacjach nadzwyczajnych, czego dowodem było utrzymanie dobrej sytuacji finansowej i płynności w całym ww. okresie.