

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 8 8 3 1 1 7 8 7 3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 4 5 7 0 8 9	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY IM. BŁOGOSŁAWIONEGO KSIĘDZA JERZEGO POPIEŁUSZKI WE WŁOCŁAWKU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE	Powiat	WŁOCŁAWEK
Gmina	WŁOCŁAWEK	Miejscowość	WŁOCŁAWEK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE
Powiat	WŁOCŁAWEK	Gmina	WŁOCŁAWEK
Ulica	WIENIECKA	Nr domu	49
Miejscowość	WŁOCŁAWEK	Kod pocztowy	87-800
		Poczta	WŁOCŁAWEK
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 01-01-2021 data do 31-12-2021

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)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku o rachunkowości, z późniejszymi zmianami. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie porównawczym. Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych zastosowano metodę pośrednią. W sprawozdaniu finansowym Szpital wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za 2021 r. obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen zakupu pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Stawka amortyzacyjna wynosi 50% w stosunku rocznym.

Środki trwałe - w pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż 1 rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe są wyceniane według cen zakupu lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy umorzeniowe, są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym zostały ujęte w ewidencji. Ustalona wartość dla środka trwałego to 10.000 zł.

Stawka amortyzacji zgodna z Klasyfikacją Środków Trwałych zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Rady Ministrów z 3.10.2016 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT) (Dz.U. 2016 r. poz. 1864)

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym 1 roku oraz wartości nie przekraczającej 10.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów - zakup materiałów w momencie przekazania do użytkowania.

Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu i odpisy aktualizujące).

Materiały wycenia się wg cen zakupu.

Środki pieniężne w banku i w kasie wykazuje się w walucie polskiej w wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Utworzona jest rezerwa na:

- świadczenie pracownicze:

* odprawy emerytalne

* nagrody jubileuszowe

- pozostałe rezerwy :

* błąd w sztuce medycznej

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenie Międzyokresowe Przychodów zgodnie z regulacjami ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej (Dz.U. z 2012 r. poz. 742) wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji a także otrzymanych nieodpłatnie, o których mowa w art. 41 ustawy o rachunkowości, wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie porównawczym. Wynik finansowy za 2021 r. obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie porównawczym. Wynik finansowy za 2021 r. obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny kosztów oraz ostrożnej wyceny. W sprawozdaniu finansowym Szpital wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	60 891 155,00	58 829 526,59	A	Kapitał (fundusz) własny	-5 656 946,79	-13 379 265,29
I	Wartości niematerialne i prawne	869 267,96	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	42 389 723,71	41 404 384,87
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	869 267,96	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	60 021 887,04	58 829 526,59		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	58 370 045,08	57 303 085,60	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	504 880,07	504 880,07		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 181 696,26	35 453 999,65		– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 740 618,35	1 201 971,11				
d)	środki transportu	2 251 461,19	1 777 684,59				
e)	inne środki trwałe	15 691 389,21	18 364 550,18				
2	Środki trwałe w budowie	1 651 841,96	1 526 440,99	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-54 783 650,16	-62 526 105,32
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			VI	Zysk (strata) netto	6 736 979,66	7 742 455,16
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 876 711,95	97 216 605,10
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	1 769 612,13	1 382 714,91
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 549 612,13	1 162 714,91
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowa	1 549 612,13	1 162 714,91
	– inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	220 000,00	220 000,00
	– udzielone pożyczki				– długoterminowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe	220 000,00	220 000,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	22 415 141,52	24 712 762,56
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	22 415 141,52	24 712 762,56
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki	22 415 141,52	24 712 762,56
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	28 027 214,51	31 247 846,57
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	30 328 610,16	25 007 813,22	b)	inne		
I	Zapasy	5 783 017,04	5 402 105,53	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	5 783 017,04	5 402 105,53	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	27 524 344,66	30 814 256,36
II	Należności krótkoterminowe	21 694 825,37	13 775 776,19	a)	kredyty i pożyczki	2 297 621,04	2 297 621,04
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 034 901,91	22 940 308,67
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	19 034 901,91	22 940 308,67
b)	inne				– powyżej 12 miesięcy		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
				f)	zobowiązania wekslowe	1 478 500,00	1 300 000,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 111 060,47	2 691 507,29
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń	1 179 095,96	992 942,40
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	423 165,28	591 876,96
b)	inne			4	Fundusze specjalne	502 869,85	433 590,21
3	Należności od pozostałych jednostek	21 694 825,37	13 775 776,19	IV	Rozliczenia międzyokresowe	44 664 743,79	39 873 281,06
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 424 543,45	13 565 929,34	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	21 424 543,45	13 565 929,34	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	44 664 743,79	39 873 281,06
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe	38 385 840,58	36 789 074,15

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				– krótkoterminowe	6 278 903,21	3 084 206,91
c)	inne	270 281,92	209 846,85				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 745 850,33	5 737 025,23				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 745 850,33	5 737 025,23				
a)	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	2 745 850,33	5 737 025,23				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 745 850,33	5 737 025,23				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	104 917,42	92 906,27				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	91 219 765,16	83 837 339,81		PASYWA razem (suma poz. A i B)	91 219 765,16	83 837 339,81

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	222 322 092,12	175 508 574,25
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	222 686 482,65	174 710 627,22
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-386 897,22	797 917,03
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	22 506,69	30,00
B	Koszty działalności operacyjnej	223 530 398,12	173 765 602,18
I	Amortyzacja	8 156 235,25	6 078 183,88
II	Zużycie materiałów i energii	44 317 418,84	36 615 660,29
III	Usługi obce	83 244 031,06	66 005 539,73
IV	Podatki i opłaty, w tym:	699 354,68	530 272,27
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	71 120 502,89	52 569 536,54
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	15 049 534,65	10 958 935,89
	– emerytalne	6 373 225,70	4 773 905,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	920 814,06	1 007 443,58
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22 506,69	30,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 208 306,00	1 742 972,07
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 398 257,70	9 569 894,90
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	10 398 257,70	9 569 894,90
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 196 477,53	1 929 942,31
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 196 477,53	1 929 942,31
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	7 993 474,17	9 382 924,66
G	Przychody finansowe	38 319,31	75 559,51
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:	38 319,31	75 559,51
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1 206 216,82	1 672 285,01
I	Odsetki, w tym:	1 103 135,28	1 585 290,40
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	103 081,54	86 994,61
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	6 825 576,66	7 786 199,16
J	Podatek dochodowy	88 597,00	43 744,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	6 736 979,66	7 742 455,16

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	6 825 576,66			7 786 199,16		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-9 882 649,28			-8 117 167,08		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	7 830 841,12			5 887 278,95		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	2 260 334,31			906 378,27		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	-906 378,27			-308 967,39		
H.	Strata z lat ubiegłych	6 127 724,54			6 153 721,91		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	466 296,00			230 232,00		
K.	Podatek dochodowy	88 596,00			43 744,00		

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-13 379 265,29	-21 121 720,45
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-13 379 265,29	-21 121 720,45
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	41 404 384,87	41 404 384,87
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	985 338,84	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	985 338,84	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- częściowe pokrycie straty za rok 2019	985 338,84	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	42 389 723,71	41 404 384,87
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
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	-54 783 650,16	-62 526 105,32
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-54 783 650,16	-62 526 105,32
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-54 783 650,16	-62 526 105,32
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-54 783 650,16	-62 526 105,32
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-54 783 650,16	-62 526 105,32
6.	Wynik netto	6 736 979,66	7 742 455,16
	a) zysk netto	6 736 979,66	7 742 455,16
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-5 656 946,79	-13 379 265,29
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-5 656 946,79	-13 379 265,29

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	6 736 979,66	7 742 455,16
II.	Korekty razem	-1 173 372,88	10 116 422,79
1.	Amortyzacja	8 156 235,25	6 078 183,88
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	806 034,31	963 537,59
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-20 100,00
5.	Zmiana stanu rezerw	386 897,22	-797 917,03
6.	Zmiana stanu zapasów	-380 911,51	-2 714 540,03
7.	Zmiana stanu należności	-7 919 049,18	2 385 472,29
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-923 011,02	-3 786 739,73
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 284 906,79	9 189 814,97
10.	Inne korekty	985 338,84	-1 181 289,15
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 563 606,78	17 858 877,95
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	20 100,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	20 100,00
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	10 217 863,66	15 147 885,28
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 217 863,66	15 147 885,28
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)	-10 217 863,66	-15 127 785,28
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	7 064 358,37	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	7 064 358,37	0,00
II.	Wydatki	5 401 276,39	2 143 814,88
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.	Splaty kredytów i pożyczek	4 595 242,08	1 180 277,29
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	806 034,31	963 537,59
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 663 081,98	-2 143 814,88
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 991 174,90	587 277,79
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 991 174,90	587 277,79
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 737 025,23	5 149 747,44
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 745 850,33	5 737 025,23
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	394 694,55	284 240,86

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

**Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. błogosławionego księdza
Jerzego Popiełuszki we Włocławku**

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

za rok obrotowy od 01.01.2021 do

31.12.2021

Spis treści

- Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.**
- Ustęp II. Objasnienia do rachunku zysków i strat.**
- Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS**
- Ustęp IIa. Objasnienia do instrumentów finansowych**
- Ustęp III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**
- Ustęp IV. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.**
- Ustęp V. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.**
- Ustęp VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.**
- Ustęp VII. Informacje o połączeniu spółek.**
- Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.**
- Ustęp IX. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.**

Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany								Stan na koniec okresu (3+7-11)
			zwiększenia				zmniejszenia				
			aktua lizacj a	przychody	przem ieszc zenia	Razem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Razem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Wartości niematerialne i prawne											
a	wartość początkowa	601 933,11		1 104 174,03		1 104 174,03					1 706 107,14
b	dotychczasowe umorzenie	601 933,11		234 906,07		234 906,07					836 839,18
c	wartość netto(a-b)			869 267,96		869 267,96					869 267,96
II Środki trwałe(1+2+3+4+5+6+7)											
a	wartość początkowa	132 971 925,12		17 934 501,95		17 934 501,95		2 342 502,91	8 816 348,32	11 158 851,23	139 747 575,84
b	dotychczasowe umorzenie	74 142 398,53		7 921 329,18		7 921 329,18		2 338 038,91		2 338 038,91	79 725 688,80
c	wartość netto(a-b)	58 829 526,59		10 013 172,77		10 013 172,77		4 464,00	8 816 348,32	8 820 812,32	60 021 887,04
1. Grunty(w tym prawo wiecz. użytk)											
a	wartość początkowa	504 880,07									504 880,07
b	dotychczasowe umorzenie										
c	wartość netto(a-b)	504 880,07									504 880,07
2 Budynki, lokale i obiekty inż. ląd.i wod.											
a	wartość początkowa	62 663 905,50		2 318 405,75		2 318 405,75					64 982 311,25
b	dotychczasowe umorzenie	27 209 905,85		1 590 709,14		1 590 709,14					28 800 614,99
c	wartość netto(a-b)	35 453 999,65		727 696,61		727 696,61					36 181 696,26
3 Urządzenia techniczne i maszyny											
a	wartość początkowa	5 668 819,88		3 438 244,79		3 438 244,79		93 834,59		93 834,59	9 013 230,08
b	dotychczasowe umorzenie	4 466 848,77		899 597,55		899 597,55		93 834,59		93 834,59	5 272 611,73
c	wartość netto(a-b)	1 201 971,11		2 538 647,24		2 538 647,24					3 740 618,35
4 Środki transportu											
a	wartość początkowa	6 750 607,72		1 031 996,07		1 031 996,07					7 782 603,79
b	dotychczasowe umorzenie	4 972 923,13		558 219,47		558 219,47					5 531 142,60
c	wartość netto(a-b)	1 777 684,59		473 776,60		473 776,60					2 251 461,19
5 Pozostałe środki trwałe											
a	wartość początkowa	55 857 270,96		2 204 106,05		2 204 106,05		2 248 668,32		2 248 668,32	55 812 708,69
b	dotychczasowe umorzenie	37 492 720,78		4 872 803,02		4 872 803,02		2 244 204,32		2 244 204,32	40 121 319,48
c	wartość netto(a-b)	18 364 550,18		(2 668 696,97)		(2 668 696,97)		4 464,00		4 464,00	15 691 389,21
6 Środki trwałe w budowie											
		1 526 440,99		8 941 749,29		8 941 749,29			8 816 348,32	8 816 348,32	1 651 841,96
7 Zaliczki na środki trwałe w budowie											

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie. NIE DOTYCZY

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów.

Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze.
NIE DOTYCZY

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. NIE DOTYCZY

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

NIE DOTYCZY

Akcjonariusze / udziałowcy wnieśli: NIE DOTYCZY

6. Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

NIE DOTYCZY



7. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Proponowany sposób pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zysk/Strata netto	6 736 979,66
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	(54 783 650,16)
3.	Razem do pokrycia (1+/-2)	(48 046 670,50)
4.	Proponowane źródło pokrycia:	42 389 723,71
a	kapitał (fundusz) zapasowy	
b	kapitał (fundusz) rezerwowy	
c	obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
d	dopłaty wspólników	
e	dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
f	zyski przyszłych lat	
g	Fundusz zakładu	42 389 723,71
5.	Niepokryta strata (3-4)	(5 656 946,79)

8. Dane o stanie rezerw.

Cześć opisowa zawierająca:

- opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych,
- informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów,
- główne założenia, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostały uwzględnione przy szacowaniu rezerwy,
- kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwotę ujętą w bilansie.

Rezerwy i ich wykorzystanie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe:					
	- na świadczenia emerytalne i pozostałe (nagrody jubileuszowe)					
	- na pozostałe koszty, w tym:					
	- na inne, w tym:					
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	1 382 714,91	2 458 974,87	1 732 859,38	339 218,27	1 769 612,13
	- na świadczenia emerytalne i pozostałe	1 162 714,91	2 458 974,87	1 732 859,38	339 218,27	1 549 612,13
	- na pozostałe koszty, w tym:					
	- na inne, w tym:	220 000,00				220 000,00
	rezerwa na przyszłe zobowiązania (błędy medyczne)	220 000,00				220 000,00
	Razem	1 382 714,91	2 458 974,87	1 732 859,38	339 218,27	1 769 612,13

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Lp.	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
	odpis aktualizujący należności z NFZ					
	odpis aktualizujący należności pozostałe	92 608,00			2 184,00	90 424,00
	ogółem	92 608,00			2 184,00	90 424,00

**10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:**

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Jednostek powiązanych						
	a z tyt.dostaw i usług						
	b inne						
2.	Pozostałych jednostek	2 297 621,04	2 297 621,04	6 892 863,12	6 655 020,48	6 892 863,12	4 038 750,00
	a kredyty i pożyczki	2 297 621,04	2 297 621,04	6 892 863,12	6 655 020,48	6 892 863,12	4 038 750,00
	b z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych						
	c inne zobowiązania finansowe						
	d z tyt.dostaw i usług						
	e zaliczki otrzymane na dostawy						
	f zobowiązania wekslowe						
	g z tyt.podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń						
	h z tytułu wynagrodzeń						
	i inne						
Razem (1+2)		2 297 621,04	2 297 621,04	6 892 863,12	6 655 020,48	6 892 863,12	4 038 750,00

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat			
		stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1	2	9	10	11	12
1.	Jednostek powiązanych				
a	z tyt.dostaw i usług				
b	inne				
2.	Pozostałych jednostek	8 629 415,28	9 423 750,00	24 712 762,56	22 415 141,52
a	kredyty i pożyczki	8 629 415,28	9 423 750,00	24 712 762,56	22 415 141,52
b	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe				
d	z tyt.dostaw i usług				
e	zaliczki otrzymane na dostawy				
f	zobowiązania wekslowe				
g	z tyt.podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń				
h	z tytułu wynagrodzeń				
i	inne				
Razem (1+2)		8 629 415,28	9 423 750,00	24 712 762,56	22 415 141,52

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2	3	4
A.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	92 906,27	104 917,42
1.	Długoterminowe RMO		
a	aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodowego		
b	inne rozliczenia międzyokresowe		
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	92 906,27	104 917,42
a	korekta zużycia materiałów Patomorfologii	24 688,84	26 371,74
b	opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe	68 217,43	78 545,68
B.	Bierne rozliczenia międzyokresowe	39 873 281,06	44 664 743,79
a	dotacje inwestycyjne i kwota z funduszu założycielskiego	39 137 287,47	42 752 393,89
b	darowizny	735 993,59	1 912 349,90
c			
d			

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Zabezpieczenie kredytu udzielonego przez BGK:

1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową;

2) przelew (cesja) wierzytelności z umowy/kontraktu zaartego z NFZ nr 17-21/W0303/SZP o odzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, zawartej w dniu 01.10.2017 roku wraz z pżn. aneksami, z pisemnym

potwierdzeniem przez NFZ zawiadomienia o przelewie wierzytelności o przyjęciu do realizacji cesji kontratu;

3) poręczenie według prawa cywilnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego za zobowiązania z tytułu kredytu (kapitał kredytu) w kwocie 22.000.000,00 PLN.

4) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art..777 § 1 pkt 5 k.p.c. w formie aktu notarialnego w wysokości

5) upoważnienie do rachunku Kredytobiorcy prowadzonego w BGK.

13. Wykaz grup zobowiązań warunkowych. NIE DOTYCZY

Ustęp II. Objasnienia do rachunku zysków i strat.

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

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		W tym za granicę		W tym do państw UE	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Usług, w tym:	174 710 627,22	222 686 482,65				
a	usługi działalności podstawowej	171 525 159,19	221 775 752,61				
b	sprzedaż usług	3 160 989,38	866 698,95				
c	sprzedaż usług socjalnych	24 478,65	44 031,09				
d							
2.	Wyrobow, w tym:						
a	sprzedaż wyrobów						
b							
c							
d							
2.	Towarów i materiałów w tym:	30,00	22 506,69				
a	sprzedaż towarów handlowych						
b	sprzedaż materiałów	30,00	22 506,69				
c							
d							
	Razem	174 710 657,22	222 708 989,34				

1a. Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlanych.

Struktura sprzedaży długoterminowych usług NIE DOTYCZY

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

(w złotych)

Przychody ogółem w roku obrotowym	232 758 669,13
Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	9 882 649,28
otrzymane darowizny rzeczowe	2 818 290,91
rozwiązane odpisy aktualizujące	
rozwiązane rezerwy	
przych księg równo z amort od środków trwałych otrzymanizak z dotacji	7 064 358,37
Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	
Przychód do opodatkowania	222 876 019,85
Koszty ogółem w roku obrotowym	225 933 092,47
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	10 091 175,43
składki PFRON	421 684,00
odsetki budżetowe	
koszty egzekucyjne	696,05
koszty reprezentacji	43 915,59
amortyzacja od darowizn i dotacji	7 064 358,37
koszty procesowe	64 850,31
zapłacone składki na rzecz organizacji-przynależność nieobowiązkowa	
wypłacone renty , odszkodowania	235 336,80
zapłacone kary pozostałe	
zapłacone kary niemedyczne	
odpis aktualizujący należności	
utworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania	
naliczone za rok 2021 a niewypłacone wynagrodzenia	1 695 596,68
składki ZUS od wynagr.za m-c: XII/2020r. wypłaconych w m-cu: I-III/2021r.	564 737,63
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	906 378,27
naliczone za rok 2020 wypłacone wynagrodzenia w 2021	634 535,36
składki ZUS od wynagr.za 2020r. zapłaconych w 2021r.	271 842,91
Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	216 748 295,31
Zysk/Strata podatkowa	6 127 724,54
Podstawa opodatkowania- wydatki nie statutowe: w tym	466 295,64
odsetki budżetowe	
wpłaty na PFRON	421 684,00
koszty reprezentacji	43 915,59
koszty egzekucyjne	696,05
kara do opodatkowania	
Podatek dochodowy za rok obrotowy	88 596,00

Ustęp III . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	5 563 606,78
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	(10 217 863,66)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	1 663 081,98
Przepływy pieniężne netto	(2 991 174,90)

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw	poz. A.5.			Bilans - pasywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwa na świadczenia prac.	1 162 714,91	2 458 974,87	2 072 077,65	1 549 612,13	386 897,22
Pozostałe rezerwy	220 000,00			220 000,00	
	1 382 714,91	2 458 974,87	2 072 077,65	1 769 612,13	386 897,22

2. Zmiana stanu zapasów		poz. A.6.		Bilans - aktywa		B.I.3.	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu		
materiały i produkty	5 402 105,53	68 729 548,53	68 348 637,02	5 783 017,04	380 911,51		
	5 402 105,53	42 683 207,42	68 348 637,02	5 783 017,04	380 911,51		

3. Zmiana stanu należności		poz. A.7.		Bilans - aktywa		B.II.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu	
należności krótkoterminowe	13 775 776,19	7 919 049,18		21 694 825,37	7 919 049,18	
	13 775 776,19	7 919 049,18		21 694 825,37	7 919 049,18	

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.		poz. A.8.		Bilans - pasywa	B.III.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
(korekty do poz)					
Zobowiązania	28 950 225,53	674 986,38	3 895 618,44	25 729 593,47	(3 220 632,06)
	28 950 225,53	674 986,38	3 895 618,44	25 729 593,47	(3 220 632,06)
razem	28 950 225,53	674 986,38	3 895 618,44	25 729 593,47	(3 220 632,06)

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		poz. A.9		Bilans - A/P	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
aktywa	92 906,27	2 654 999,56	2 642 988,41	104 917,42	(12 011,15)
pasywa	39 873 281,06	11 856 248,96	7 064 786,23	44 664 743,79	4 791 462,73
razem	39 966 187,33	14 511 248,52	9 707 774,64	44 769 661,21	4 779 451,58

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym
Lekarze	3,00	7,00
Lekarze rezydenci i stażyści	34,00	36,00
Personel medyczny z wyższym wykształceniem	30,50	33,50
Pielęgniarki	345,00	329,00
Położne	62,00	59,00
Personel medyczny średni	146,75	129,75
Niższy personel medyczny	9,00	9,00
Ratownik medyczny	44,00	38,00
Pracownicy administracji	75,25	70,05
Pozostali(obsługa techniczna,gospodarcza,kierowcy)	151,00	152,00
Ogółem	900,50	863,30

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 900,5 osób w etatach.

Na dzień bilansowy Jednostka zatrudniała 905 pracowników na podstawie umowy o pracę.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy. NIE DOTYCZY

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo akcyjnych spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty. NIE DOTYCZY

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

Rodzaj usługi	Wynagrodzenia ogółem
badanie rocznego sprawozdania finansowego (brutto)	9 840,00
inne usługi poświadczające	
usługi doradztwa podatkowego	
pozostałe usługi	
- półroczny przegląd sprawozdania	
- inne	
	9 840,00

Ustęp IV. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji NIE DOTYCZY

i niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz: NIE DOTYCZY



Ustęp V. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

- 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.**

NIE DOTYCZY

- 2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

NIE DOTYCZY

- 3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.**

Jednostka dokonała zmiany zasad (polityki) rachunkowości od dnia 01.01.2021r. w zakresie ewidencji kosztów wg kryterium rodzajowego zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 18 września 2020 w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców. Zmiana objęła rozdział 5 załącznika nr 2 polityki rachunkowości zespół '4' Koszty według rodzaju i ich rozliczenie ze stanem obowiązywania od 1 stycznia 2021. Zmiana pozostała bez wpływu na porównywalność danych sprawozdań finansowych za lata poprzednie.

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

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2020 do roku 2021

Ustęp VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych. NIE DOTYCZY

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Opis NIE DOTYCZY

3. Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym jednostki. NIE DOTYCZY



5. Informacje o: NIE DOTYCZY

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a

Ustęp VII. Informacje o połączeniu spółek. NIE DOTYCZY



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

(w złotych)

Przychody ogółem w roku obrotowym	232 758 669,13
Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	9 882 649,28
otrzymane darowizny rzeczowe	2 818 290,91
rozwiązane odpisy aktualizujące	
rozwiązane rezerwy	
przych księg równo z amort od środków trwałych otrzymane z dotacji	7 064 358,37
Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	
Przychód do opodatkowania	222 876 019,85
Koszty ogółem w roku obrotowym	225 933 092,47
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	10 091 175,43
składki PFRON	421 684,00
odsetki budżetowe	
koszty egzekucyjne	696,05
koszty reprezentacji	43 915,59
amortyzacja od darowizn i dotacji	7 064 358,37
koszty procesowe	64 850,31
zapłacone składki na rzecz organizacji-przynależność nieobowiązkowa	
wypłacone renty , odszkodowania	235 336,80
zapłacone kary pozostałe	
zapłacone kary niemedyyczne	
odpis aktualizujący należności	
utworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania	
naliczone za rok 2021 a niewypłacone wynagrodzenia	1 695 596,68
składki ZUS od wynagr.za m-c: XII/2020r. wypłaconych w m-cu: I-III/2021r.	564 737,63
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	906 378,27
naliczone za rok 2020 wypłacone wynagrodzenia w 2021	634 535,36
składki ZUS od wynagr.za 2020r. zapłaconych w 2021r.	271 842,91
Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	216 748 295,31
Zysk/Strata podatkowa	6 127 724,54
Podstawa opodatkowania- wydatki nie statutowe: w tym	466 295,64
odsetki budżetowe	
wpłaty na PFRON	421 684,00
koszty reprezentacji	43 915,59
koszty egzekucyjne	696,05
kara do opodatkowania	
Podatek dochodowy za rok obrotowy	88 596,00

dh

6. Dane o kosztach w układzie rodzajowym oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki. - nie dotyczy
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych na ich sfinansowanie
NIE DOTYCZY
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe NIE DOTYCZY
9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych NIE DOTYCZY

Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS NIE DOTYCZY

Ustęp IIb. Objasnienia do instrumentów finansowych NIE DOTYCZY

Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

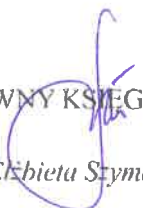
Sytuacja majątkowa i finansowa Szpitala jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w 2022 roku w co najmniej niezmiennym zakresie.

Ustęp IX. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia
Włocławek, 31.03.2022r.

Sporządził:


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Szymańska

DYREKTOR
Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego
im. błogosławionego księcia Jerzego Popiełuski
we Włocławku

mgr inż. Karolina Welka

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-04-11 12:19:14	Elżbieta Szymańska
2022-04-12 00:25:08	Karolina Welka