

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki

CENTRUM OPIEKI MEDYCZNEJ

NIP 792-18-05-707 Regon 000304496

2. Siedziba jednostki : 37-500 Jarosław ul. 3 Maja 70

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Usługi zdrowotne

4. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

5. Czas trwania działalności jednostki

Od 31 grudnia 1998 rok – nadal

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

7. Jednostka nie posiada wyodrębnionych jednostek organizacyjnych samodzielnie sporządzających sprawozdanie finansowe.

8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości – w znaczeniu art. 5 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez COM przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Za kontynuowaniem działalności przez COM w Jarosławiu przemawia fakt zakwalifikowania do sieci szpitali. Zawarta umowa z Podkarpackim Oddziałem Wojewódzkim NFZ w Rzeszowie o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego zabezpieczenia (ryczałt) na okres od 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2023 r.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.

Dyrekcja Centrum Opieki Medycznej nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

Sprawozdanie finansowe COM w Jarosławiu za 2022 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 87.530.539,65 zł oraz rachunek zysków i strat zamyka się stratą netto w kwocie 3.564.150,49 zł. Wykazana strata za 2022 r. zostanie przeznaczona do rozliczenia w latach następnych.

9. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2022 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości tj. Dz.U. z 2021 poz. 217 z późn. zm., która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z uwzględnieniem ustaleń wprowadzonych:

- Zarządzeniem Nr 88/2020 Dyrektora Centrum Opieki Medycznej w Jarosławiu z dnia 29.12.2020 r. w sprawie dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości (z późn.zm.)

- a) Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy i wchodzące w jego skład okresy sprawozdawcze miesięczne – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej oraz uzgadniania zapisów z dziennikiem i zapisami w ewidencji szczegółowej, prowadzonej dla poszczególnych kont syntetycznych,
- b) Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

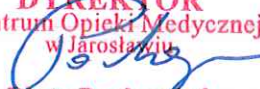
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia. Do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł. i okresie użytkowania powyżej roku. Środki trwałe o wartości poniżej kwoty 3.500 zł. amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania, stosując zasadę jednolitej polityki kwalifikowania środków trwałych.
- Środki trwałe w budowie w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych nie występują,
- Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu brutto (VAT nie podlega odliczeniu podwyższa cenę zakupu). Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach przy uwzględnieniu zasady istotności, leki i materiały medyczne zaliczane w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu, a nie zużyte do dnia bilansowego ustala się na podstawie spisu z natury przeprowadzonego na dzień bilansowy.
- Należności w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności, (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące), na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.
- Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy. Odstępuje się od naliczania odsetek tylko wtedy, gdy:
 - a) w umowach z dostawcami-wyraźnie uregulowano sprawę odstąpienia od naliczania odsetek za nieterminową zapłatę zobowiązań
 - b) jednostka posiada pisemne oświadczenie reprezentantów dostawcy dotyczące odstąpienia dochodzenia odsetek za nieterminową zapłatę zobowiązań

Odsetki naliczone przez kontrahenta zwiększają konta rozrachunków z kontrahentami, natomiast pozostałe odsetki należne na dzień wyceny obciążają zgodnie z zasadą memoriału koszty danego okresu i zwiększają rozliczenia międzyokresowe bierne.

- Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na urlopy pracownicze.
- Utworzona po raz pierwszy w roku 2004 rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne jest na każdy dzień bilansowy aktualizowana. Przy aktualizacji rezerw uwzględnia się dane dotyczące wynagrodzeń, stopy dyskonta, prawdopodobieństwa wypłaty. Skutki aktualizacji rezerw odnoszone są na koszty działalności operacyjnej i rozliczenia międzyokresowe bierne. Bieżące wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych księgowane są jako koszty wynagrodzeń w ośrodkach kosztów, do których przypisani są pracownicy.

- Prowadzi się ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według ośrodków kosztów na kontach zespołu 5
 - Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej
 - Na dzień bilansowy jednostka ustala, czy zachodzi potrzeba przeprowadzenia procedury ustalenia odpisu aktualizującego wycenę aktywów spowodowanego utratą przez nie wartości – w odniesieniu do aktywów wykorzystywanych do działalności operacyjnej i inwestycyjnej
- c) Wszystkie znaczące zdarzenia jakie nastąpiły po dniu bilansowym uwzględniono w bilansie i rachunku zysków i strat.
10. Jednostka stosuje Zakładowy Plan Kont Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej wydany przez Centrum Szkoleniowe „Konsultant” SC M.M.J.Stefko Ostrołęka.
11. Środki trwale amortyzuje się według metody liniowej przy zastosowaniu stawek wynikających z ekonomicznego okresu użytkowania. Wysokość odpisów amortyzacyjnych określa plan amortyzacji zatwierdzony przez Dyrektora COM. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych środków trwałych jest okresowo weryfikowana.
12. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym.
13. Rachunek przepływów środków pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.
14. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym, sprawozdaniu z działalności COM Jarosław podane zostały z dokładnością do 1 grosza.
15. W skład sprawozdania finansowego wchodzi:
- a) Bilans
 - b) Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - c) Rachunek przepływów pieniężnych
 - d) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu własnym)
 - e) Wprowadzenie
 - f) Informacja dodatkowa
16. Zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt. 4 Ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe za 2022 rok podlega badaniu.

Jarosław, dnia 27 marca 2023 r.

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu

Piotr Pochopień

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.XII.2022 r

AKTYWA		Stan na 31.XII.2021	Stan na 31.XII.2022	PASywa		Stan na 31.XII.2021	Stan na 31.XII.2022
A.	Aktywa trwałe	60 780 729,35	58 980 473,01	A.	Kapitał (fundusz) własny	9 090 965,42	5 526 814,93
I.	Wartości niematerialne i prawne	72 362,51	209 718,18	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	18 942 435,78	18 942 435,78
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	72 362,51	209 718,18	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	60 708 366,84	58 770 754,83	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1.	Środki trwałe	60 312 630,46	58 555 287,45	-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	919 524,14	919 524,14	-	na akcje (udziały) własne		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 832 948,12	45 609 889,72	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-16 119 084,67	-9 851 470,36
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 556 580,94	1 224 591,86	VI.	Zysk (strata) netto	6 267 614,31	-3 564 150,49
d)	środki transportu	76 823,50	170 710,50	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	10 926 753,76	10 630 571,23	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 291 845,59	82 003 724,72
2.	Środki trwałe w budowie	395 736,38	215 467,38	I.	Rezerwy na zobowiązania	7 518 877,41	6 459 297,98
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 122 126,36	5 379 297,98
1.	Od jednostek powiązanych			-	długoterminowa	5 377 609,33	4 562 120,92
2.	Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			-	krótkoterminowa	744 517,03	817 177,06
3.	Od pozostałych jednostek			3.	Pozostałe rezerwy	1 396 751,05	1 080 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-	długoterminowe	1 336 000,00	1 080 000,00
1.	Nieruchomości			-	krótkoterminowe	60 751,05	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne			II.	Zobowiązania długoterminowe	5 047 008,95	3 696 581,63
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
-	udziały lub akcje			3.	Wobec pozostałych jednostek	5 047 008,95	3 696 581,63
-	inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	5 047 008,95	3 696 581,63
-	udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
-	udziały lub akcje			e)	inne		
-	inne papiery wartościowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	20 172 337,95	27 654 592,45
-	udzielone pożyczki			1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje			-	do 12 miesięcy		
-	inne papiery wartościowe			-	powyżej 12 miesięcy		
-	udzielone pożyczki			b)	inne		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
				-	do 12 miesięcy		
				-	powyżej 12 miesięcy		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 103 715,43	26 911 504,68
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki	1 350 427,20	1 350 427,20
B.	Aktywa obrotowe	28 602 081,66	28 550 066,64	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I.	Zapasy	2 446 734,71	2 324 603,35	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały	2 446 734,71	2 324 603,35	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 719 991,85	15 540 414,86
2.	Półprodukty i produkty w toku			-	do 12 miesięcy	6 719 991,85	15 540 414,86
3.	Produkty gotowe			-	powyżej 12 miesięcy		
4.	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			f)	zobowiązania wekslowe		
II.	Należności krótkoterminowe	18 408 505,76	25 158 539,05	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 552 927,61	5 278 398,06
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	5 351 171,90	4 565 133,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	129 196,87	177 131,23
-	do 12 miesięcy			4.	Fundusze specjalne	1 068 622,52	743 087,77
-	powyżej 12 miesięcy						

b)	inne			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	47 553 621,28	44 193 252,66
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	47 553 621,28	44 193 252,66
-	do 12 miesięcy			-	długoterminowe	33 789 551,09	29 896 561,69
-	powyżej 12 miesięcy			-	krótkoterminowe	13 764 070,19	14 296 690,97
b)	inne						
3.	Należności od pozostałych jednostek	18 408 505,76	25 158 539,05				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 534 586,76	24 437 103,55				
-	do 12 miesięcy	17 534 586,76	24 437 103,55				
-	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	873 919,00	721 435,50				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe						
.		6 902 141,18	409 988,11				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 902 141,18	409 988,11				
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	6 902 141,18	409 988,11				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 902 141,18	409 988,11				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
.		844 700,01	656 936,13				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D.	Udziały (akcje) własne						
	Aktywa razem	89 382 811,01	87 530 539,65		Pasywa razem	89 382 811,01	87 530 539,65

Sporządzono: Jarosław, dnia 27.03.2023r.

Główny Księgowy COM

Barbara Maziarzka

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu
Piotr Pochopień

(wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	ubiegły rok obrotowy 31.XII.2021	bieżący rok obrotowy 31.XII.2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	137 954 428,63	134 421 712,74
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	139 249 011,68	133 866 648,24
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 294 583,05	555 064,50
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	136 978 600,38	145 828 091,90
I.	Amortyzacja	6 056 858,10	6 066 145,99
II.	Zużycie materiałów i energii	19 620 332,26	20 758 052,69
III.	Usługi obce	28 023 912,78	31 332 151,85
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	224 160,56	234 421,39
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	69 133 489,15	72 625 004,78
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	13 585 747,00	14 444 687,02
-	emerytalne	11 785 892,90	12 450 415,47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	334 100,53	367 628,18
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	975 828,25	-11 406 379,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7 565 664,64	8 487 144,76
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	41 000,00	1 212,00
II.	Dotacje	5 258 843,73	5 275 047,17
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	2 265 820,91	3 210 885,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 895 848,35	324 008,98
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 162,93	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	1 892 685,42	324 008,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 645 644,54	-3 243 243,38
G.	Przychody finansowe	10 544,68	201 565,30
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a)	od jednostek powiązanych w tym:		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	10 544,68	201 565,30
-	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	388 356,91	520 745,41
I.	Odsetki, w tym:	388 356,91	520 745,41
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 267 832,31	-3 562 423,49
J.	Podatek dochodowy	218,00	1 727,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	6 267 614,31	-3 564 150,49

Sporządzono : Jarosław, dnia 27.03.2023 r.

Główny Księgowy.COM

Barbara Mazurka

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu
Piotr Pochopień

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

CENTRUM OPIEKI MEDYCZNEJ W JAROSŁAWIU

37-500 JAROSŁAW

UL.3-GO MAJA 70

Numer identyfikacyjny REGON

000304496

Adresat

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

na dzień 31.12.2022

	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	6 267 614,31	- 3 564 150,49
II. Korekty razem	- 721 965,28	- 292 434,80
1. Amortyzacja	6 056 858,10	6 066 145,99
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	281 771,48	518 817,22
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 37 837,07	- 1 212,00
5. Zmiana stanu rezerw	2 598 515,04	- 1 059 579,43
6. Zmiana stanu zapasów	- 515 406,78	122 131,36
7. Zmiana stanu należności	- 56 373,73	- 6 750 033,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 3 593 224,66	7 380 934,10
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 5 003 480,60	- 6 449 090,05
10. Inne korekty	- 452 787,06	- 120 548,70
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	5 545 649,03	- 3 856 585,29
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	41 000,00	1 212,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 000,00	1 212,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	2 055 988,89	4 044 020,55
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 055 988,89	4 044 020,55
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 2 014 988,89	- 4 042 808,55

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 786 486,03	3 276 485,31
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	4 786 486,03	3 276 485,31
II. Wydatki	4 414 823,08	1 869 244,54
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 133 051,60	1 350 427,32
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	281 771,48	518 817,22
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	371 662,95	1 407 240,77
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	3 902 323,09	- 6 492 153,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 902 323,09	- 6 492 153,07
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 999 818,09	6 902 141,18
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym:	6 902 141,18	409 988,11
- o ograniczonej możliwości dysponowania	194 703,52	20 776,27

Główny Księgowy COM

Główny księgowy

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu

Kierownik jednostki

27.03.2023

dzień, miesiąc, rok

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM SPORZĄDZONE za okres 01.01.2022 r - 31.12.2022 r			
(metoda pośrednia)			
		Dane za	
Wiersz	Wyszczególnienie	rok obrotowy 2021	rok obrotowy 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	40 726,83	9 090 965,42
	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	40 726,83	9 090 965,42
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	18 942 435,78	18 942 435,78
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-wydania udziałów (emisji akcji)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	18 942 435,78	18 942 435,78
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	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-22 442 820,89	-16 119 084,67
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,	-22 442 820,89	-16 119 084,67
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	-korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-22 442 820,89	-16 119 084,67
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	6 323 736,22	
	b) zmniejszenie - pokrycie straty zyskiem z roku poprzedniego		
	- częściowego pokrycia straty -pokrycie ujemnego wyniku finansowego przekraczającego koszt amortyzacji przez organ) założycielski art. 59 ustawy o działalności leczniczej	3 541 111,94	6 267 614,31
		2 782 624,28	
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-16 119 084,67	-9 851 470,36
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-16 119 084,67	-9 851 470,36
6.	Wynik netto	6 267 614,31	-3 564 150,49
	a) zysk netto	6 267 614,31	
	b) strata netto		-3 564 150,49
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 090 965,42	5 526 814,93
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 090 965,42	5 526 814,93

Sporządzono: Jarosław, dnia 27.03.2023 r.

Główny Księgowy COM

Barbara Mazurkiewicz

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu

Piotr Pochopień

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunków zysków i strat)

CENTRUM OPIEKI MEDYCZNEJ

w JAROSŁAWIU
za 2022 rok

I.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej (omówienie wg pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):
 - 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy wg. cen nabycia i wykazano w bilansie po pomniejszeniu o wartość umorzenia w wartości netto.
 - 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy wg. cen nabycia i wykazano w bilansie po pomniejszeniu o wartość umorzenia - w wartości netto.
 - 3) zapasy materiałów wg cen zakupu
 - 4) należności i roszczenia wg stanu na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożności po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne
 - 5) środki pieniężne w wartościach nominalnych
 - 6) zobowiązania w wartościach wymagających zapłaty
2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.
3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową wynik finansowy oraz rentowność jednostki.

Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn.zm. zatwierdzone Uchwałą Nr 660/2022 Zarządu Powiatu Jarosławskiego z dnia 17.05.2022 r.
4. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

II. Pozostałe informacje:

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego :
 - a) Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych - tabela Nr 1, 1a, 1b, 1c.
 - b) Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych - tabela Nr 2
 - c) Ujęte w ewidencji grunty wartość 919.524,14 zł. zostały przekazane do nieodpłatnego użytkowania przez organ założycielski – tabela 1d
 - d) Użytkowane środki trwałe na podstawie umowy dzierżawy – tabela Nr 2a
 - e) Użytkowane środki trwałe na podstawie umowy użyczenia – tabela Nr 2b
2. Informacja o kapitałach (funduszach) założycielskim i zakładowym - tabela Nr 3, 4.
3. Propozycje, co do sposobu pokrycia straty za 2022 r. - tabela Nr 5.
4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty - tabela Nr 6, 6a
5. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i usług - tabela Nr 7, przychodów finansowych – tabela Nr 7a i pozostałych przychodów operacyjnych – tabela Nr 7b.
6. Informacja o należnościach i odpisach aktualizacyjnych - tabela Nr 8
7. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto - tabela Nr 9 i 9a.
8. Informacja o kosztach według rodzaju - tabela Nr 10, kosztach finansowych – tabela Nr 10a i pozostałych kosztach operacyjnych – tabela Nr 10b.
- ~~9. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych w roku obrotowym - tabela Nr 11.~~
10. Dane o stanie rezerw – tabela nr 12
11. Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie – tabela 13.
12. Rozliczenia międzyokresowe – tabela 14a, 14b.
13. Zestawienie struktury zapasów – tabela 15.
14. Informacja o wybranych pozycjach Rachunku Przepływów Pieniężnych – tabela 16.

III.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych :

1) środki pieniężne w kasie	7 000,00 zł.
2) na rachunkach bankowych	401 666,11 zł.
3) środki pieniężne w drodze	1 322,00 zł.
Razem środki pieniężne	409 988,11 zł.

IV.

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych – nie wystąpiły.

V.

Wszystkie inne zdarzenia po dniu bilansowym zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za 2022 r.

VI. Realizacja umowy „Ryczałtu PSZ -Szpital II Stopnia z POW NFZ.

Centrum Opieki Medycznej w Jarosławiu od 2017 r. realizuje umowę z Podkarpackim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia w Rzeszowie w zakresie „Ryczałtu PSZ -Szpital II stopnia”. W roku objętym sprawozdaniem podmiot dokonał nad wykonania umowy ryczałtu PSZ.

Wartość zawartej umowy na 2022 r. wynosiła 55 777 752,14 zł , wartość zrealizowanych świadczeń wyniosła 57 517 570,41 zł . Stanowi to 103,12% umowy.

VII.

Rozliczenie należności z tyt. świadczonych pozostałych usług z NFZ oraz realizacja zobowiązań.

Na moment sporządzenia sprawozdania finansowego NFZ dokonało rozliczenia wszystkich faktur oraz ich korekt wystawionych przez COM z tyt. świadczenia usług zdrowotnych za 2022 rok.

Usługi świadczone w ramach leczenia szpitalnego, poradni specjalistycznych, podstawowej opieki zdrowotnej, szpitalnego oddziału ratunkowego ,leczenia ambulatoryjnego, badań kosztochłonnych i inne zrealizowano łącznie w ponad 100% zawartej umowy.

Wartość powyższych świadczeń wyniosła 49.975 tys. zł.

Na przestrzeni roku sprawozdawczego podmiot nasz świadczył usługi związane z diagnostyką ,zapobieganiem i leczeniem pacjentów zakażonych wirusem COVID 19 ze szczególnym natężeniem w pierwszej połowie roku.

Szpital utrzymywał stałą gotowość do świadczenia w/w usług dostosowaną do ilości przyjmowanych pacjentów.

Z uzyskanych ze świadczenia usług środków dokonywano na bieżąco zakupów środków ochrony i środków dezynfekcyjnych. Ponadto na bieżąco inwestowano w zakup nowoczesnego wyposażenia i aparatury medycznej.

Z tytułu świadczenia w/w usług uzyskano łącznie kwotę 9.905 tys. zł.

Dodatkową usługą świadczoną przez COM było szczepienie osób przeciwko grypie , za które uzyskano kwotę 412 tys. zł.

COM Jarosław reguluje na bieżąco zobowiązania wynikające z zawartych umów na dostawy i usługi, nie dopuszczając do powstania zobowiązań wymagalnych.

Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2022 r. przez Regina Fiałkowska – Kancelaria Biegłego Rewidenta 37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/wynosi brutto 8 500,00 zł. zgodnie z Umową z dnia 22 października 2021 r. , inne usługi nie wystąpiły.

Jarosław, dnia 27.03.2023 r.

Główny Księgowy COM

Barbara Mazurka

(imię, nazwisko, podpis osoby
sporządzającej)

DYREKTOR
Centrum Opieki Medycznej
w Jarosławiu

Piotr Pochopień

(Dyrektor COM w Jarosławiu)

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych 2022 r

Tabela Nr 1

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek 2022 roku	Przychody				Rozchody				Razem zmniejszenia wartości początkowej			
		3	4	z inwestycji	z leasingu finansowego	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	2 475 084,34	168 623,37						168 623,37		2 767,50			2 767,50
2	Środki trwałe	104 211 905,70	3 547 188,05	236 331,03	0,00	265 437,31	0,00	0,00	4 048 956,39	36 000,00	716 144,72	0,00	0,00	752 144,72
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) Gr 0	919 524,14							0,00					0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej Gr 1 i 2	59 448 570,22		236 331,03					236 331,03					0,00
	c) kotły i maszyny Gr 3	1 533 912,19							0,00		6 548,96			6 548,96
	d) Maszyny i urządzenia Gr 4	2 236 775,91	438 771,65						438 771,65		202 587,41			202 587,41
	e) urządzenia techniczne Gr 5 i 6	2 431 092,60	19 130,19			3 690,00			22 820,19		65 058,85			65 058,85
	f) środki transportu & Gr 7	2 254 375,57	151 905,00						151 905,00	36 000,00				36 000,00
	g) inne środki trwałe	35 387 655,07	2 937 381,21			261 747,31			3 199 128,52		441 949,50			441 949,50
	w tym: - różnice inwentaryzacyjne	0,00							0,00					0,00
3	Środki trwałe w budowie	395 736,38		31 327,00					31 327,00				211 596,00	211 596,00
4	Pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 506 635,06	228 578,89						228 578,89		64 754,93			64 754,93
	w tym: - różnice inwentaryzacyjne								0,00					0,00
5	Razem rzeczowy majątek trwały (poz 2+3+4)	107 114 277,14	3 775 766,94	267 658,03	0,00	265 437,31	0,00	0,00	4 308 862,28	36 000,00	780 899,65	0,00	211 596,00	1 028 495,65
														110 394 643,77

Zestawienie środków sprzedanych, zlikwidowanych lub przekazanych nieodpłatnie w roku 2022

Tabela nr 1a

I	L.P.	Wyszczególnienie	Nr inwentarzowy	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość uzyskana ze sprzedaży (konto 760-01)	Rozliczenia międzyokresowe przychodów
I		SPRZEDANYCH:					
		SAMOCCHÓD -sprzedaż samochodu	ST-000345	36 000,00 zł	36 000,00 zł	1 212,00 zł	
		Razem:		36 000,00 zł	36 000,00 zł	1 212,00 zł	0,00 zł
II		ZLIKWIDOWANYCH				Strata na likwidowanych środkach trwałych	
		ZESTAW KOMPUTEROWY IBM M58/WIN 7 PRO	ST-001269	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001485	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY IBM M58/WIN 7 PRO	ST-001260	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY IBM M58/WIN 7 PRO	ST-001251	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY IBM M58/WIN 7 PRO	ST-001292	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
		ZMYWARKA ZK-05,2	ST-000744	6 039,00 zł	6 039,00 zł		
		ELEKTROKARDIOGRAF ASCARD	ST-001028	14 142,60 zł	14 142,60 zł		
		ECHOKARDIOGRAF TYP EP 1 CYFROWY	ST-000678	208 650,00 zł	208 650,00 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001788	1 183,55 zł	1 183,55 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001458	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001454	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001459	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001456	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001460	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001457	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001513	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001512	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY LENOVO M 70 E Z MONITOREM	ST-000256	3 708,80 zł	3 708,80 zł		
		DRUKARKA HP PL 102	ST-000175	408,45 zł	408,45 zł		
		POMPA INFUZYJNA	ST-001098	3 780,00 zł	3 780,00 zł		
		POMPA INFUZYJNA	ST-000771	13 600,13 zł	13 600,13 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001441	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001437	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001442	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY IBM M58/WIN 7 PRO	ST-001272	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001449	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001453	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001451	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZMYWARKA DO NACZYŃ Z PODSTAWĄ	ST-001296	6 312,36 zł	6 312,36 zł		
		ŁÓŻKO SZPITALNE ELEKTRYCZNE+WYPOSAŻENIE	ST-001738	6 361,20 zł	6 361,20 zł		
		ŁÓŻKO SZPITALNE ELEKTRYCZNE+WYPOSAŻENIE	ST-001734	6 361,20 zł	6 361,20 zł		
		URZĄDZENIE WIELOFUNKCYJNE	ST-001194	467,26 zł	467,26 zł		
		ŁÓŻKO SZPITALNE	ST-000529	4 798,74 zł	4 798,74 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001527	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001528	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		URZĄDZENIE WIELOFUNKCYJNE	ST-001211	332,30 zł	332,30 zł		
		KAPNOMETR Z ALARMEM I ZŁĄCZKAMI EMMA+	ST-000986	4 775,76 zł	4 775,76 zł		
		SYSTEM NAWIGACJI I LOKALIZACJI AMBULANSÓW RATOWNI	ST-000993	56 503,01 zł	56 503,01 zł		
		ZESTAW HP COMPAQ ELITE 8000 WB712EA	ST-000994	4 863,00 zł	4 863,00 zł		
		ZESTAW RADIOTELEFONICZNY	ST-000654	4 277,92 zł	4 277,92 zł		
		ZESTAW RADIOTELEFONICZNY	ST-000655	4 277,92 zł	4 277,92 zł		
		KAPNOMETR Z ALARMEM I ZŁĄCZKAMI EMMA+	ST-000983	4 775,76 zł	4 775,76 zł		
		KAPNOMETR Z ALARMEM I ZŁĄCZKAMI EMM+	ST-000984	4 775,76 zł	4 775,76 zł		
		KRZESŁO KARDIOLOGICZNE FERNO	ST-000739	3 751,00 zł	3 751,00 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY DELL 790	ST-001661	1 125,25 zł	1 125,25 zł		
		DEFIBRYLATOR LP 12 Z WYPOSAŻENIEM	ST-000442	43 210,10 zł	43 210,10 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001576	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001472	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
		ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001789	1 183,55 zł	1 183,55 zł		

	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001486	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	AGREGAT PRĄDOWÓRCZY BGH5KV	ST-000371	6 548,96 zł	6 548,96 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001491	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	KARDIOMONITOR MEC-1000	ST-000705	6 687,50 zł	6 687,50 zł		
	MYJKA - DEZYNFEKTOR KEN 711- S	ST-001186	33 361,20 zł	33 361,20 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001535	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY NR 33	ST-000328	3 172,00 zł	3 172,00 zł		
	DRUKARKA HPLJP1102W	ST-001775	589,00 zł	589,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY IBM M58/WIN 7 PRO	ST-001257	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001516	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001517	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001521	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001523	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	APARAT EKG	ST-000835	5 002,00 zł	5 002,00 zł		
	ZMYWARKA ZK 05,2	ST-000743	6 039,00 zł	6 039,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY PC LENOVO M91P CORE I 15 DESKTOP	ST-001693	1 229,00 zł	1 229,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY PROFESSIONAL SP IPL	ST-001342	1 021,00 zł	1 021,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001468	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001467	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001464	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001465	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001561	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001446	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001447	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	POMPA INFUZYJNA	ST-001096	3 780,00 zł	3 780,00 zł		
	KOMPUTER 40082 IBM M900P TOWER 3200 15-650/4096/500/DVD	ST-001730	782,22 zł	782,22 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY LENOVO M 70 E Z MONITOREM	ST-000267	3 708,80 zł	3 708,80 zł		
	DRUKARKA HP LJP1102W	ST-001622	369,00 zł	369,00 zł		
	DENSOQUICK 2-1-LE	ST-000627	4 808,58 zł	4 808,58 zł		
	KAMERA IDENTYFIKACYJNA NIC 2	ST-000501	17 120,00 zł	17 120,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001423	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001420	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	DRUKARKA HP P1102	ST-001213	360,21 zł	360,21 zł		
	DRUKARKA SAMSUNG ML-4551 HDR	ST-000162	3 035,36 zł	3 035,36 zł		
	DRUKARKA BROTHER HL-4150CDN	ST-001224	1 420,00 zł	1 420,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-000248	2 730,40 zł	2 730,40 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY BIT 2200	ST-000237	1 808,04 zł	1 808,04 zł		
	DRUKARKA WIELOFUNKCYJNA	ST-001578	2 697,39 zł	2 697,39 zł		
	DRUKARKA BROTHER DCP J925DW	ST-001248	619,00 zł	619,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY GA-G 33 M Z	ST-000222	2 123,27 zł	2 123,27 zł		
	SZAFKA PRZYŁOŻKOWA	ST-000593	1 424,17 zł	1 424,17 zł		
	SZAFKA PRZYŁOŻKOWA	ST-000584	1 424,17 zł	1 424,17 zł		
	WÓZEK MEDYCZNY	ST-001214	5 002,56 zł	5 002,56 zł		
	ZWIĘKSZENIE APARATU USG MINDRA	ST-000760	15 130,00 zł	15 130,00 zł		
	WYPOSAŻENIE REHABILITACJI PRZY ODDZ NEUROLOGII	ST-000643	10 836,71 zł	10 836,71 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-000244	2 730,40 zł	2 730,40 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY GA-G 33 M Z	ST-000223	2 123,28 zł	2 123,28 zł		
	DRUKARKA WIERSZOWA PRINTRONIX	ST-000125	37 210,00 zł	37 210,00 zł		
	PRZELĄCZNIK SIECI DO OBSŁUGI PUNKTÓW DYSTRYBUCYJNYCH	ST-001575	8 751,45 zł	8 751,45 zł		
	ZASILACZ AWARYJNY DLA PUNKTÓW DYSTRYBUCYJNYCH	ST-001379	1 105,77 zł	1 105,77 zł		
	Razem: konto 010		716 144,72 zł	716 144,72 zł	0,00 zł	0,00 zł
	MODUŁ SYSTEMU SWD-ST- Konto 020 wartości niematerialne i prawne	ST-001022	2 767,50 zł	2 767,50 zł		
	Razem:		718 912,22 zł	718 912,22 zł	0,00 zł	0,00 zł
III	NIEODPŁATNIE PRZEKAZANYCH		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I	NIE DOTYCZY					
	Razem:		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	OGÓŁEM		754 912,22 zł	754 912,22 zł		
	Wartość uzyskana ze sprzedaży				1 212,00 zł	0,00 zł
	Strata na likwidowanych i przekazanych środkach trwałych			0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Tabela Nr 1 b

**Zestawienie majątku trwałego i obrotowego na którym ciąży
zastaw na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego 2022 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość majątku	Informacja o zastawie
1.	Majątek trwały	0,00	nie dotyczy

	Razem
2.	Majątek obrotowy	0,00	nie dotyczy

	Razem	0,00

Tabela Nr 1 c

**Zestawienie udzielonych zabezpieczeń na kredyty i pożyczki
na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego 2022 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota kredytu pożyczki	Wartość zabezpieczenia	Informacja o zabezpieczeniu	Kwota pozostała do spłaty
1	Idea Bank SA Warszawa - kredyt inwestycyjny (Umowa DK/KR/4696123 z 27.12.2016 r.)	8 000 000,00	170% salda kredytu	Umowa cesji kontraktu POW NFZ w Rzeszowie	3 777 778,01
2	Idea Bank SA Warszawa - kredyt inwestycyjny (Umowa DK/KR/4790924/19 z 18.03.2019 r.)	3 000 000,00	170% salda kredytu	Umowa cesji kontraktu POW NFZ w Rzeszowie	1 269 230,82
	Razem	11 000 000,00	0,00		5 047 008,83

Szczegółowy zakres wartości gruntów (w tym prawo wieczystego użytkowanie gruntu) 2022 r.

Tabela nr 1 d

Lp.	Nazwa	Nr działki	Powierzchnia	Nr księgi wieczystej	Stan na początek roku 2021	Zmiany		Stan na koniec roku 2021
						zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2	Grunt Radawa - rekreacyjny	151/3	0,6500	KW 43728	40 916,00			40 916,00
1	Grunt COM Jarosław	1771/1	0,0404	KW 77604	9 292,00			9 292,00
	Grunt COM Jarosław	1771/2	0,0575	KW 77604	13 225,00			13 225,00
	Grunt COM Jarosław	1771/3	0,1044	KW 77604	24 012,00			24 012,00
4	Grunt COM Jarosław	2770	0,1825	KW 29596	28 835,00			28 835,00
5	Grunt COM Jarosław	2771	0,0074	KW 29596	5 198,00			5 198,00
6	Grunt COM Jarosław	2772	0,0329	KW 29596	1 169,00			1 169,00
7	Grunt COM Jarosław	2773	0,0312	KW 29596	4 930,00			4 930,00
8	Grunt COM Jarosław	2774	0,0069	KW 29596	1 090,00			1 090,00
9	Grunt Jarosław	2775/3	0,1286	PR1J/00076995/8	20 319,00			20 319,00
10	Grunt Jarosław	2775/4	3,1029	KW 29596	490 258,00			490 258,00
11	Grunt Jarosław	2787	0,5013	KW 29685	79 205,00			79 205,00
12	Grunt Jarosław	3095/1	0,0400	KW 33557	8 160,00			8 160,00
13	Grunt Jarosław	3096/2	0,0021	KW 33557	428,00			428,00
14	Grunt Wiązownica	706/1	0,3200	DKW 8088/00	16 320,00			16 320,00
15	Grunt Wiązownica	707/1	0,4800	DKW 8088/00	24 480,00			24 480,00
16	Grunt oś.Kombatantów (spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego))	2848/11		KW 84900	5 943,14			5 943,14
17	Grunt COM Jarosław obręb nr 5	2776	0,1159	PR1J/00025094/0	145 744,00			145 744,00
	Razem grunty:				919 524,14	0,00	0,00	919 524,14

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Tabela nr 2

Lp	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2022	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku 2022	Wartość brutto środków trwałych na koniec roku 2022	Wartość netto środków trwałych na koniec roku 2022
			amortyzacja	inne	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	inne	pozostałe zmniejszenia/ odpisy aktualizujący	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	2 402 721,83	31 267,70			31 267,70		2 767,50			2 767,50	2 640 940,21	209 718,18
2	Środki trwałe	43 899 275,24	5 806 299,40	0,00	0,00	5 806 299,40	36 000,00	716 144,72	0,00	0,00	752 144,72	107 508 717,37	58 555 287,45
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) Gr 0	0,00				0,00							
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej GR 1 i 2												
	c) kotły i maszyny Gr 3	12 615 622,10	1 459 389,43			1 459 389,43					0,00	59 684 901,25	45 609 889,72
	d) Maszyny i urządzenia gr 4	615 252,64	185 599,76			185 599,76		6 548,96			6 548,96	1 527 363,23	733 059,79
	e) urządzenia techniczne gr 5 i 6	1 742 055,39	232 044,83			232 044,83		202 587,41			202 587,41	2 472 960,15	701 447,34
	f) środki transportu gr 7	1 793 171,21	169 209,51			169 209,51		65 058,85			65 058,85	2 388 853,94	491 532,07
	g) inne środki trwałe	2 177 552,07	58 018,00			58 018,00	36 000,00				36 000,00	2 370 280,57	170 710,50
	w tym: - różnice kursowe	24 955 621,83	3 702 037,87			3 702 037,87	0,00	441 949,50			441 949,50	38 144 834,09	9 929 123,89
		0,00				0,00					0,00		0,00
3	Pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 506 635,06	228 578,89			228 578,89		64 754,93			64 754,93	2 670 459,02	0,00
4	Środki trwałe w budowie												
	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2 + 3+4)	46 405 910,30	6 034 878,29	0,00	0,00	6 034 878,29	36 000,00	780 899,65	0,00	0,00	816 899,65	110 394 643,77	58 770 754,83

Obce rzeczowe aktywa trwałe(konto 091) ujęte w ewidencji pozabilansowej na podstawie umowy najmu,dzierżawy rok 2022				Tabela. Nr 2a
Lp	Nazwa	Data przyjęcia	Wartość	Kwota opłaty 2022 r
1	Analizator mikrobiologiczny Vitek 2 Compact 15 (BioMerieux Polska Sp zoo Warszawa) zamiana VITEK C	Umowa 101/2012 z 9.10.2012 r.	131 400,00	5 276,70
2	Analizator Gem Premium 4000 (Werfen Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 80/2019 z 03.09.2019 r.	8 240,00	147,60
3	Programator Renamic (BIOTRONIK Polska Sp zoo Poznań)	Umowa RENAMIC 2018/09	21 600,00	
4	Analizator ACL ELITE PRO (Werfen Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 78/2019 z 03.09.2019 r.	95 045,00	1 476,00
5	Analizator ACL TOP 300 CST (Werfen Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 78/2019 z 03.09.2019 r.	196 100,00	
6	Programator Oddz.Kardiologii (Biotronik Polska Sp zoo Poznań)	Umowa 11/2010 z 24.11.2010 r.	17 120,00	0,00
7	Analizator podstawowy iRICELL 1500 wraz z wyposażeniem (BECKMAN COULTER Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 76/2019 z 03.09.2019 r.	336 420,00	1 476,00
10	Analizator immunochemiczny ACCESS 2 podstawowy (BECKMAN COULTER Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 90/2017 - 20.11.2017-20.11.2021		1 599,00
11	Analizator immunochemiczny ACCESS 2 zastępczy (BECKMAN COULTER Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 90/2017 - 20.11.2017-20.11.2021		
12	Analizator immunochemiczny LIAISON XL (DiaSorin Poland Sp zoo Warszawa)	Umowa 91/2017 - 20.11.2017-20.11.2021		0,00
13	VITROS 5,1 FS - podstawowy (DiaSorin Poland Sp zoo Warszawa)	Umowa 92/2017 - 21.11.2017-21.11.2021		6 765,00
14	VITROS 350 - zastępczy (DiaSorin Poland Sp zoo Warszawa)	Umowa 92/2017 - 21.11.2017-21.11.2021		
16	Analizator podstawowy typu B12 Instrument Testy POLYCHECK (EMMA MDT Sp zoo Lublin)	Umowa 84/2019 z 03.09.2019 r.	30 000,00	1 476,00
17	Analizator hematologiczny SYSMEX XN-550[RET] XN 550 [DIFF] BF podstawowy z wyposażeniem (SYSMEX Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa dzierżawy 53/2019 z 24.06.2019	161 146,32	8 856,00
18	Analizator hematologiczny SYSMEX XN-550[DIFF]BE zastępczy z wyposażeniem (SYSMEX Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa dzierżawy 53/2019 z 24.06.2019		
19	System do biopsji ENCOR Enspire (BARD POLAND)	Umowa 14/2019 - 21.02.2019 r.-21.02.2021 r.		4 428,00
21	Pipeta dla Pracowni Serologii IO-Pipetor FP-6		1 107,00	0,00
22	Parownik D-Vapor Selected 2 szt. (Firma Baxter)			3 923,70
23	Programator Merlin 3650 (Firma Abbott)			4 059,00
24	Dzierżawa aparatury (Firma Diahem)			1 414,50
25	Aparat ID SAXO 2 autom wirówko-czytnik		1 107,00	0,00
26	Vitros XY7600 2 szt. (Firma Perlan)		5 520,00	6 457,50
	Razem:		1 004 805,32	47 355,00

Obce rzeczowe aktywa trwale przyjęte do ksiąg rachunkowych na podstawie umowy użyczenia Tabela nr 2b

	Nazwa	Data przyjęcia	Wartość
1	Tablety marki LG G PAD 8.0 szt. 4 (Wojewódzki Szpital im. Św.Ojca Pio w Przemyślu)	Umowa użyczenia z 10.07.2015 r.	3 552,00
2	Respirator turbinowy Trilogy EVO OBM/zestaw II (COVID)	Umowa użyczenia 51/ZK/2020/COVID-19 (5 szt) z Wojewodą Podkarpackim	205 530,00
3	Kardiomonitor Biolight Q7/II	Umowa użyczenia 51/ZK/2020/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	55 170,72
4	Respirator Trylogy EVO kpl 2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	82 212,00
5	Kardiomonitor VISTA 120 szt. 15 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	170 100,00
6	Aparat do terapii tlenowej Aivvo 2 kpl.2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	33 964,60
7	Pompa P-500 szt.10 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	38 880,00
8	Aparat do terapii tlenowej Aivvo 2 szt. 2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	26 560,00
9	Przepływomierz tlenu szt. 2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	4 154,60
10	Rura i komora szt. 20 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	4 600,00
11	Kaniula donosowa roz. M szt.14 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	1 330,00
12	Kaniula donosowa roz. L szt.4 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	380,00
13	Uniwersalne łożko szpitalne elektryczne 4 segmentowe szt.50	Umowa użyczenia 102/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	399 492,00
14	Namiet N-27 w wyposaż. kpl. + Nagrzewnica Mmasters + Skrzynia z wyposażeniem dodatk.	Umowa użyczenia 139/ZK/2020/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	55 350,00
15	Oprogramowanie do rejestratora ciśnienia ASPEL 508 ABPM v.101	Umowa użyczenia 677/2021 z Gminą Miejską Jarosław	1 352,32
16	Dozownik rotametryczny zakres 0-17 L/min AGA szt. 30 Numer inwent.od 811-840	Protokół wydania z Wojewodą Podkarpackim z dnia 24.02.2021	10 854,00
17	Pompa Compat Ella szt.2	Protokół wyposażenie - Firma Nestle Polska	5 000,00
	Razem		1 098 482,24

Tabela nr 3

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego (fundusz podstawowy)

1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 2022	18 942 435,78
2. Zwiększenia :	-
a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe:	
w tym:	
od organu założycielskiego	
z budżetu państwa	
z jednostek samorządu terytorialnego	
od sponsorów	
b/ dary mające charakter majątku	
trwałego:	
w tym:	
od organu założycielskiego	
c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe	
w tym:	
od organu założycielskiego	
d/ przekazane grunty, budynki i budowle	-
3. Zmniejszenia :	
a/ zmniejszenie Funduszu Założycielskiego	
w tym:	
pokrycie straty	
Stan na koniec roku obrotowego 2022	18 942 435,78
(1+2-3=4)	

Tabela Nr 4

**Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy
funduszu zakładu rok 2022**

<i>Treść</i>	<i>Fundusz zakładu</i>
1	2
1. Stan na początku roku obrotowego	0
2. Zwiększenia zgodnie z art. 57 Ustawy	0
o działalności leczniczej:	
a) z zysku	0
b) dotacje budżetowe	0
c) środki z innych źródeł	0
3. Zmniejszenia zgodnie z art. 57 Ustawy	0
o działalności leczniczej:	
a) pokrycie strat	0
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0

Tabela Nr 5

Propozycje co do sposobu rozliczenia straty z 2022 r r.

	Trześć	Kwota
	1	2
1	Strata za 2022 rok	3 564 150,49
2	Nierozliczony zysk (+)/strata z lat ubiegłych (-)	-
3	Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	9 851 470,36
4	Razem do pokrycia	0,00
5	Koszt amortyzacji 2022 r	13 415 620,85
6	Proponowane źródła pokrycia straty - do rozliczenia w latach następnych	6 066 145,99
		13 415 620,85

Tabela nr 6

Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych według tytułów i struktury wiekowej na 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie zobowiązań	do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem	W tym zobowiązania wymagalne *	W tym ugody
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. dostaw robót i usług			0,00	0,00	0,00
Inne			0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek pozostałych	26 886 947,89	24 556,79	26 911 504,68	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki w tym:	1 350 427,20	0,00	1 350 427,20	0,00	0,00
Idea Bank SA Warszawa - kredyt inwestycyjny	888 888,84		888 888,84	0,00	0,00
Idea Bank SA Warszawa - kredyt obrotowy	461 538,36		461 538,36	0,00	0,00
SANTANDER Bank Polska SA - kredyt obrotowy			0,00	0,00	0,00
Starostwo Powiatowe w Jarosławiu (konto 243)			0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00		0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe - dostawy niefakturowane (konto 300)	0,00		0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. dostaw robót i usług (konto 200,201,202,203,206,209)	15 540 414,86		15 540 414,86		
Inne zobowiązania krótkoterminowe (konto 204,208,240- wczasy pod gruszą)	125 616,48		125 616,48	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. cel, podatków i ubezp.			5 278 398,06	0,00	0,00
Spółecznych (konto 220,229)	5 278 398,06				
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (konto 231,242)	4 565 133,33		4 565 133,33	0,00	0,00
Pozostałe zobow. Krótkoterminowe konto 234,241,245) w tym:	26 957,96	24 556,79	51 514,75	0,00	0,00
delegacje pracowników (konto 234)	0,00		0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania (konto 234)	0,96		0,96	0,00	0,00
kasy fiskalne na przełomie roku (konto 234)	1 322,00		1 322,00	0,00	0,00
zabezpieczenie wykonania umowy (konto 241-2)		24 556,79	24 556,79	0,00	0,00
kaucje (konto 241-4)			0,00	0,00	0,00
wadia (konto 241-1)	25 635,00		25 635,00	0,00	0,00
rozrachunki wewnętrzne (konto 245)			0,00	0,00	0,00
Fundusze specjalne (konto 850)	743 087,77		743 087,77	0,00	0,00
Ogółem	27 630 035,66	24 556,79	27 654 592,45	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zobowiązań na 31.12.2022	Okres spłaty		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
I.	Wobec jednostek powiązanych				
II.	Wobec pozostałych jednostek	3 696 581,63	2 585 470,14	1 111 111,49	0,00
1.	Kredyty i pożyczki				
	Idea Bank SA Warszawa- kredyt obrotowy	807 692,46	807 692,46		
	Idea Bank SA Warszawa- kredyt inwestycyjny	2 888 889,17	1 777 777,68	1 111 111,49	
2.	Z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych				
3.	Inne zobowiązania finansowe				
4.	Inne				
	leasing - ambulanse transportowe dla chorych				
	Ogółem	3 696 581,63	2 585 470,14	1 111 111,49	0,00

Struktura rzeczowa (rodzaj działalności i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów - 2022 r.

Tabela nr 7

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Współczynnik korygujący koszty świadczeń od I - VI	Wykonanie bez współczynnika korygującego 2022
Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych (NFZ) :	130 137 644,62	8 065 679,28	122 071 965,34
Lecznictwo stacjonarne + amb. lecz. specj. + amb. kosztach. + SOR	94 222 148,53		94 222 148,53
Zakład Opiekuńczo Leczniczy + Piel.Opieka Długoterminowa	2 453 779,69		2 453 779,69
Dodatkowe środki na Covid 19	16 273 383,03		16 273 383,03
Podstawowa Opieka Zdrowotna	7 715 582,07		7 715 582,07
Rehabilitacja lecznicza	1 407 072,02		1 407 072,02
Współczynnik korygujący koszty świadczeń od VII-XII	8 065 679,28	8 065 679,28	
Pozostałe przychody w tym:	12 417 713,68		12 417 713,68
Przychody ze sprzedaży usług (konto 700)	3 729 003,62		3 729 003,62
Przychody finansowe (konto 750)	201 565,30		201 565,30
Pozostałe przychody operacyjne (konto 760)	8 487 144,76		8 487 144,76
Ogółem przychody	142 555 358,30		134 489 679,02

Przychody finansowe 2022 rok

Tabela nr 7a

Tytuł	Kwota ogółem		w tym niezrealizowane w roku bieżącym
	rok poprzedni 2021	rok bieżący 2022	
Przychód ze sprzedaży papierów wartościowych			
przychody ze sprzedaży udziałów			
otrzymane dyskonto			
odsetki od udzielonych pożyczek i należności długoterminowych			
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy			
odsetki od środków i lokat na rachunku bankowym do 3 miesięcy	6 870,69	200 510,70	x
Odsetki za zwłokę od należności	952,37	974,90	
Dodatnia różnica z tyt. różnic kursowych - program PBU			
Przychody finansowe od środków finansowych - termomodernizacja			
Przychody finansowe od środków finansowych SOR			
otrzymane dywidendy od udziałów			
Przychody z rozwiązanych rezerw na odsetki			
Pozostałe przychody	11,60		
Umorzone odsetki	1 299,57		
Prowizja za zapłatę kartą	1 410,45	79,70	
Razem	10 544,68	201 565,30	0,00
minus różnice kursowe jeśli są mniejsze od dodatnich			
RAZEM	10 544,68	201 565,30	0,00

Pozostałe przychody operacyjne 2022 r.		Tabela 7b			
Tytuł	Rok poprzedni ogółem 2021	Przychody 2022 rok			RAZEM
		wolny od podatku dochodowego	wylączone z podstaw opodatkowania	opodatkowany podatek dochodowym	
Sprzedaż środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	41 000,00			1 212,00	1 212,00
Przychód ze sprzedaży środków trwałych działalności ZFSS	0,00				0,00
Przychód ze sprzedaży środków trwałych w budowie	0,00				0,00
Rozwiązanie zbędnych rezerw utworzonych w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	300 000,00		123 037,04		123 037,04
Dotacje, subwencje, dopłaty na inne cele niż nabycie środków trwałych - rezydentura				205 850,51	205 850,51
Dotacje, subwencje, dopłaty na inne cele niż nabycie środków trwałych - Urząd Pracy refundacja szkolenia (konto 760-17, 760-27)	234 271,20		286 737,95		286 737,95
Dotacje, subwencje, dopłaty na inne cele niż nabycie środków trwałych - Urząd Pracy	11 417,25			2 910,88	2 910,88
Refundacja podwyżek dla pielęgniarek nie przypisanych do ośrodków kosztów zgodnie z podpisanymi umowami	0,00				0,00
Refundacja podwyżek dla ratowników medycznych nie przypisanych do ośrodków kosztów zgodnie z podpisanymi umowami	0,00				0,00
Kary umowne należne jednostce i przez nią wyegzekwowane	0,00				0,00
Zwrot nadpł. Składek ZUS	20 729,72				0,00
Rozwiązane odpisy na niedobory i szkody	0,00				0,00
Rozwiązane odpisy aktualizujący magazyny	0,00				0,00
Otrzymane darowizny składników majątku obrotowego	614 684,09			0,00	0,00
Otrzymane darowizny pieniężne	75 240,72			225 939,80	225 939,80
Otrzymane darowizny wyposażenie, śr. Trwałych					
Różnice inwentaryzacyjne - ujawniony środek trwały, własnościowe spółdzielcze prawo do lokalu zg. z aktem notarialnym	0,00				0,00
Pozostałe (złom, pobór wojsk.)	675,36			3 594,71	3 594,71
Wynagrodzenia płatnika ZUS, podatku PIT	21 648,79			19 114,60	19 114,60
Pozostałe przychody operacyjne	100 770,38			37 192,43	37 192,43
Świadczenie szpitalne dodatek do wynagrodzeń				0,00	0,00
Pozostałe przychody - dofinansowanie PFRON	798 419,29			750 606,68	750 606,68
Różnice cen wyegzekwowane od dostawców	0,00				0,00
Kaucje i wadła przepadłe na skutek nie dotrzymania warunków	0,00				0,00
Przychód z likwidacji środków trwałych nie umorzonych w korespondencji z kontem 845	0,00				0,00
Dotacja - remonty i bieżące wydatki	0,00			69 836,88	69 836,88
Korekta przychodu NFZ za lata ubiegłe,	-13 493,62			2 386 903,35	2 386 903,35
Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodu	4 214 735,99		4 234 791,66		4 234 791,66
Odszkodowania za straty będące skutkiem zdarzeń losowych	3 242,28			41 636,27	41 636,27
Pokrycie kosztów informatyzacji (e-zwolnienia)	0,00				0,00
Pozostałe przychody - COVID 19	612 815,00			97 780,00	97 780,00
Zwrot wydatków zaliczonych w poprzednich latach do kosztów (rezerva na odszkodowanie)	350 107,53				0,00
Pozost. Przychody Grant ZOL	116 483,14				0,00
Projekt UE SARS z Urzędu Marszałk.	62 917,52				0,00
Razem	7 565 664,64	0,00	4 644 566,65	3 842 578,11	8 487 144,76
minus koszty sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych jeśli mniejsze od ich przychodów	0,00				0,00
RAZEM	7 565 664,64	0,00	4 644 566,65	3 842 578,11	8 487 144,76

Tabela 8

Zestawienie należności i utworzone odpisy na dzień 31.12.2022 r.

Symbole kont i nazwa	Wartość brutto Wartość odpisów aktualizacyjnych	w tym w/g struktury wiekowej	
	Wartość netto	do 1 roku	ponad 1 rok
Należności z tytułu	861 280,71	850 493,38	10 787,33
dostaw towarów i usług	0,00		
konto 200,206,207,209,234	861 280,71	850 493,38	10 787,33
Należności z tytułu	128 795,64	39 340,31	89 455,33
usług dla osób nieubezpieczonych	0,00		
konto 201 w tym:	128 795,64	39 340,31	89 455,33
Należności z tytułu	24 235 666,76	23 440 658,22	795 008,54
dostaw usług konto 202,244 w tym:	795 008,54		795 008,54
	23 440 658,22	23 440 658,22	
Należności z tytułu	6 368,98	6 368,98	
dostaw usług konto 203	0,00		
	6 368,98	6 368,98	
Razem należności	25 232 112,09	24 336 860,89	895 251,20
z tytułu dostaw towarów i usług	795 008,54	0,00	795 008,54
	24 437 103,55	24 336 860,89	100 242,66
220, 229 należności z tyt. podatków i	0,00		
	0,00		
pozostałe rozrachunki przechodnie	0,00		
konto 243,235	0,00	0,00	
Należności z tytułu spłaty	721 435,50	499 108,00	222 327,50
pożyczek mieszkaniowych	0,00		
konto 240,242	721 435,50	499 108,00	222 327,50
konto 241 rozrachunki	0,00		
depozyty - kaucje	0,00		
Razem należności w/g wartości brutto	25 953 547,59	24 835 968,89	1 117 578,70
Razem utworzone odpisy	795 008,54	0,00	795 008,54
Razem należności w/g wartości netto	25 158 539,05	24 835 968,89	322 570,16

Tabela Nr 9

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
2022 r.**

	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Strata - brutto	- 3 562 423,49
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	4 357 828,70
3	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	
4	Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	
5	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	3 011 048,00
6	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (+)	
7	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	4 977 973,58
8	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1 716 526,27
9	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	2 456 208,78
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	
11	Ulga inwestycyjny (-)	
12	Strata podatkowa	- 670 913,12
13	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	
14	Podstawa opodatkowania	1 612,93
15	Dochody wolne od podatku przeznaczone na cele statutowe	
16	Dochody wolne od podatku	
17	Podatek dochodowy za 2022	307,00
	Podatek dochodowy zapłacony za 2021	1 420,00
18	Utworzona rezerwa na podatek dochodowy (+)	

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku/ brutto
Tabela 9a

LP	Nazwa	Podstawa opodatkowania	Dane za rok bieżący
1	Strata brutto		3 562 423,49
2	Różnice pomiędzy stratą brutto a podstawą opodatkowania		
-	a) przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania/ zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:		4 357 828,70
	-rozwiązanie niewykorzystanych rezerw (odpisów aktualizacyjnych)	Art. 12 ust. 1 pkt. 6b	
	- rozliczenie dotacji do wysokości amortyzacji	Art. 17 ust.1 pkt. 21	4 234 791,66
	Rozwiązanie niewykorzystanych rezerw		123 037 ,04
	- naliczone lecz nie otrzymane odsetki od należności		
	- przychód podatkowy- wartość otrzymanych nieodpłatnie rzeczy		
	- zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	Art. 12 ust. 4 pkt. 6a	
	-dotacje		
+	b) przychody podatkowe nie ujęte w księgach		
	- wartość otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie rzeczy lub praw, a także innych wartości	Art. 12 ust.1 pkt.2	
+	c) przychody podatkowym stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku		3 011 048,00
	- otrzymane środki pieniężne z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne	Art. 17 ust.1 pkt 47	3 011 048,00
+	d) koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		4 977 973,58
	- amortyzacja NKUP	Art.16 ust.1 pkt 48	4 677 015 ,77
	Korekta amort. NKUP (konto pozabilansowe)		
	- straty z lik wid. środ. trwałych		
	- odsetki budżetowe	Art. 16 ust. 1 pkt. 21	1 612,93

+	- rezerwy i odpisy aktualizacyjne	Art. 16 ust. 1 pkt. 25	
	- kary umowne NFZ	Art. 16 ust. 1 pkt. 22	
	- wpłaty na PFRON		
	- wierzytelności odpisane jako nieściągalne	Art. 16 ust. 1 pkt. 25	12 606,93
	-koszty sfinansowane środkami z pozostałych środków	Art. 16 ust.1 pkt. 58	286 737,95
	-koszty reprezentacji		
	e) koszty przejściowo NKUP w tym:		1 716 526,27
	-nieopłacony ZUS w części finansowany przez płatnika składek 11.2022	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 010 444,93
	-nieopłacony ZUS w części finansowany przez płatnika składek 12.2022	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 092 133,83
	-naliczone lecz nie zapłacone odsetki i zobowiązań handlowych	Art. 16 ust. 1 pkt. 11	0,00
	-niewypłacona umowa o udzielenie świadc. zdr. i umowa zlecenie	Art. 16 ust.1 pkt. 57	140 929 ,69
	-zmniejszenie stanu rezerw na świadczenia pracownicze		- 742 828,38
	-inne – nie wypłacone ryczałty na przejazdy 12.2022	Art. 16 ust.1 pkt. 57	4 250,20
	Koszty zaniechanych inwestycji	Art.15 ust. 1	211 596,00
	f) koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym		2 456 208 ,78
	-zapłacone odsetki od zobowiązań i zobowiązań handlowych		
	-zapłacony zaległy odpis ZFŚS		
	-opłaconych do ZUS składek w części finansowanej przez płatnika składek 11.2021	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	797 014,14
	-opłaconych do ZUS składek w części finansowanej przez płatnika składek 12.2021	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 329 950,16
	-wypłacone umowy zlecenia i umowy o dzieło zaliczone w ciężar kosztów	Art. 16 ust.1 pkt. 57	325 433,22
	-inne – wypłacone ryczałty na przejazdy 12.2021	Art. 16 ust.1 pkt. 57	3 811 ,26
3.	Strata podatkowa		- 670 913,12
4.	Odliczenia od dochodu:		

	a) darowizny		
	b) część straty podatkowej lat ubiegłych		
	c) ulgi inwestycyjne		
	d) dochody przeznaczone na cele statutowe		
5.	Podstawa opodatkowania		1 612,93
6.	Podatek dochodowy – 19%		1 727,00
7.	Strata netto		-3 564 150,49

Tabela Nr 10

Koszty według rodzaju 2022 r.

Treść	Rok poprzedni 2 021	Struktura %	Rok bieżący 2 022	Struktura %	Dynamika
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	6 056 858,10	4,42	6 066 145,99	4,16	0,15%
2. Zużycie materiałów i energii	19 620 332,26	14,32	20 758 052,69	14,23	5,48%
3. Usługi obce	28 023 912,78	20,46	31 332 151,85	21,49	10,56%
4. Podatki i opłaty	224 160,56	0,16	234 421,39	0,16	4,38%
5. Wynagrodzenia	69 133 489,15	50,47	72 625 004,78	49,80	4,81%
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	13 585 747,00	9,92	14 444 687,02	9,91	5,95%
7. Pozostałe	334 100,53	0,24	367 628,18	0,25	9,12%
Ogółem	136 978 600,38	100,00	145 828 091,90	100,00	6,07%

Pozostałe koszty operacyjne 2022 rok			Tabela 10a
Tytuł	Kwota ogółem		w tym nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym
	rok poprzedni 2021	rok bieżący 2022	
koszt sprzedaży środków trwałych			
koszt sprzedaży/przekazania środków trwałych w budowie			
wartość sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych			
koszty likwidacji środków trwałych			
nieplanowane odpisy środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły swoją przydatność			
inwestycje bez efektu gospodarczego		211 596,00	211 596,00
Wyrok Zawikowski (761-15)	139 799,00		
Odpisanie należności Budexim, Wakoz (konto 761-15)	6 963,51		
odpisy aktualizujące wartość zapasów magazynowych	13 002,69	34 066,45	
odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne (konto 761-15)	94 408,45	12 606,93	12 606,93
odpis aktualizacyjny na należności wątpliwe i nieściągalne 761-09	536 746,76		
odpis aktualizacyjny na należności dochodzone na drodze sądowej			
utworzenie rezerwy na należności i roszczenia konto 761-04)	856 000,00		
utworzone odpisy na niedobory i szkody			
strata na likwidowanych środkach trwałych (konto 761-11)	3 162,93		
kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych-sądowa ugoda mediacyjna (konto 761-08)	5 000,00		
kary, grzywny, odszkodowania konto 761-10)	7 926,79		
koszty postępowania sądowe i egzekucyjnego) 761-06	11 286,29		
darowizny rzeczowe i finansowe			
wypłacona renta (Sygn.akt IC 185/07 Paweł Dryła)	6 600,00	6 600,00	
spisane niezawinione niedobory			
odpisy z tyt.trwałej utraty wartości aktywów obrotowych (761-05)	4 573,00	4 866,20	
koszt utrzymania zakładowych obiektów socjalnych	5 978,56	20 577,44	
koszty odzyskiwania należności (konto 761-15)			
odprawa pośmiertna konto 761-15)	148 091,17	11 008,00	
Sonowa (geers)- zwrot		17 850,00	
weryfikacja NFZ			
ugoda NFZ			
koszty utrzymania wynajmowanych lokali (konto 761-16)			
spisane zniszczenia krwi i preparatów krwiopochodnych, korekta zużycia (konto 761-15)			
pozostałe	56 309,20	4 837,96	
koszty operacyjne dot. rozliczenia Programu PBU konto (761-19)			
Razem	1 895 848,35	324 008,98	224 202,93
minus przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych jeżeli mniejsze niż ich koszty			
Razem*	1 895 848,35	324 008,98	224 202,93

Koszty finansowe 2022		Tabela nr 10b		
Tytuł	Kwota ogółem		w tym nie stanowiące	w tym nie
	rok poprzedni 2021	rok bieżący 2022	kosztu uzyskania przychodu	zrealizowane w roku bieżącym
strata ze sprzedaży papierów wartościowych				
wartość sprzedanych udziałów				
odsetki od udzielonych pożyczek i kredytów	281 771,48	518 817,22		
prowinie od pożyczek, kredytów i zobowiązań				
Zapłacone dyskonto				
odsetki za nieterminową zapłatę zobowiązań z tyt. dostaw	105 701,76	239,13		
Odsetki budżetowe	693,39	1 612,93	1 612,93	
pozostałe odsetki, w tym:				
ujemna różnica z tytułu różnic kursowych		76,13		
Korekta wartości krótkoterminowych papierów wartościowych				
Korekta wartości aktywów finansowych				
pozostałe koszty	190,28			
Koszty finansowe - Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala COM w Jarosławiu				
Koszty finansowe - SOR wraz z lądowiskiem				
Razem	388 356,91	520 745,41	1 612,93	0,00

Tabela Nr 11

Przebieg zatrudnienia w grupach zawodowych w roku 2022

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2022	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba osób zatrudnionych w roku obrotowym 2021
<i>Pracownicy ogółem w tym:</i>	827,13	685,10	142,03	802,56
Lekarze medycyny	59,88	36,13	23,75	59,63
Wyższy personel medyczny	48	37,25	10,75	39,58
Średni personel medyczny	79,32	61,79	17,53	82,63
Pielęgniarki i położne	379,59	375,59	4,00	365,5
Personel działalności podstawowej	52,67	50,67	2,00	43,96
Pracownicy obsługi, kierowcy itp.	149,13	83,38	65,75	150,22
Pracownicy administracyjno-biurowi	58,33	40,29	18,04	60,71
Fundusz interwencyjny	0	0	0	0
Roboty publiczne	0,21	0	0,21	0,33

Wyszczególnienie - roboty publiczne/ fundusz interwencyjny	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2022	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2021
Średni personel medyczny	0	0	0	0
Pracownicy obsługi, kierowcy itp.	0,21	0	0,21	0,33
Razem:	0,21	0,00	0,21	0,33

vii

Zestawienie rezerw na zobowiązania na dzień 31.XII 2022 r

Tabela nr 12

Tytuł rezerw	Stan na B.O. 2022 r.		Utworzone w okresie badanym		Rozwiązane w okresie badanym		Stan na B.Z.	
	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Długoterminowe
1	2	3	4	5	6	7	8	
Z tyt. odroczonego podatku dochodowego								
Rezerwa na nagrody jubileuszowe (650-1-1)	663 408,63	4 801 086,67						
Rezerwa na świadczenia emerytalne (650-1-2)	81 108,40	576 522,66	30 779,52	0,00	846 267,93	710 610,11		3 954 818,74
Rezerwa na świadczenia podobne(650-2-0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 566,95		607 302,18
Pozostałe rezerwy z tyt:						0,00		0,00
udzielone gwarancje, poręczenia								
urlopy wypoczynkowe								
inne przewidywane koszty z transakcji gospodarczych w toku								
szkody przy udzielaniu świadczeń								
zdrowotnych (840-04)		1 336 000,00						
odsetki od zobowiązań (650-1-3)	60 751,05			60 751,05	256 000,00	0,00		1 080 000,00
					0,00	0,00		0,00
Razem	805 268,08	6 713 609,33	30 779,52	60 751,05	1 102 267,93	817 177,06		5 642 120,92

Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie za rok 2022

Tabela nr 13

	Nazwa zadania	Kontynuacja lub zaniechanie	Poniesiono nakłady			Przekazane do eksploatacji w badanym okresie	Sprzedane, zlikwidowane , nieodpłatnie przekazane, odpisane	Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2022 r
			B.O.	w badanym okresie	razem			
1	Etap II rozbudowa COM - przewiązka		98 400,00		98 400,00		98 400,00	0,00
2	Koncepcja (architektoniczna) - programowo-przestrzenna wraz z inventaryzacją budynków COM		97 600,00		97 600,00		97 600,00	0,00
3	Budowa łącznika łączącego Budynek Wielofunkcyjny z Pawilonem Zakaznym		114 238,38		114 238,38			114 238,38
4	Przebudowa pomieszczeń I piętra budynku głównego dla potrzeb oddziałów ortopedii i chirurgii wraz z wykonaniem nowego łącznika wewnętrznego na poziomie tego piętra .		14 896,00	700,00	15 596,00		15 596,00	0,00
6	Przebudowa pomieszczeń segment A i B pawilonu wewnętrznego oznaczonego jako budynek B wraz z wynoszeniem -		39 852,00	2 952,00	42 804,00			42 804,00
7	Przebudowa wejścia do budynku C wraz z windą (platformą i zadaszeniem			9 840,00	9 840,00			9 840,00
8	Budowa rurociągów wewnętrznych gazów medycznych zasilających Pawilon Zakazny Ha oraz instalacja gazów medycznych w pawilonie zakaznym		30 750,00		30 750,00			30 750,00
9	Wykonanie wentylacji mechanicznej w Pracowni Elektrofizjografii i Stymulacji Serca w budynku C			16 200,00	16 200,00	16 200,00		0,00
10	Montaż sieci strukturalnej i teletechnicznej oraz instalacji elektrycznej na potrzeby CALL CENTER			25 018,20	25 018,20	25 018,20		0,00
11	Wykonanie izolacji na Oddziale Chirurgii			47 835,14	47 835,14	47 835,14		0,00
12	Utworzenie drugiej pracowni endoskopii			9 840,00	9 840,00			9 840,00
13	Wykonanie, dostawa i montaż podjazdu dla niepełnosprawnych dla potrzeb POZ przy ul. 3-go Maja			41 205,00	41 205,00	41 205,00		0,00
14	Modernizacja kotłowni w Przychodni POZ ul. 3 Maja			26 386,21	26 386,21	26 386,21		0,00
15	Modernizacja kotłowni POZ w Wiąźnowicy			7 995,00	7 995,00			7 995,00
16	Montaż sieci strukturalnej i teletechnicznej w części budynku głównego			68 148,15	68 148,15	68 148,15		0,00
17	Montaż sieci strukturalnej na potrzeby Dziennego Ośrodka Rehabilitacji Kardiologicznej			11 538,33	11 538,33	11 538,33		0,00
	Razem nakłady na środki trwałe w budowie		395 736,38	267 658,03	663 394,41	236 331,03	211 596,00	215 467,38
18	Otrzymane darowizny środków trwałych		0,00	120 548,70	120 548,70	120 548,70		0,00
19	Zakupy gotowych środków trwałych		0,00	3 715 811,42	3 715 811,42	3 715 811,42		0,00
	Razem:		395 736,38	4 104 018,15	4 499 754,53	4 072 691,15	211 596,00	215 467,38
	Bezpośrednio odniesione w wartość majątku konto 010, 020			3 715 811,42				
	Otrzymane darowizny środków trwałych odniesione na konto 010			120 548,70				
	Śr.trw.umarzane jednorazowo i WNP							
	OGÓŁEM			3 836 360,12	-	-		

Tabela nr 14a

Zestawienie bierne rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Saldo na BO	Wartość utworzonych w okresie badanym	Wartość rozliczona w okresie badanym	Saldo na BZ	Czasookres rozliczeń
1	Rozliczenia długoterminowe Razem	33 789 551,09	2 596 395,63	6 489 385,03	29 896 561,69	powyżej 1 roku
	1. aktywa z tyt.p. dochodowego				0,00	
	2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe - odsetki (konto 650-1)				0,00	
	3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - śr. trwałe nie zwiększające fundusz (konto 845)	33 789 551,09	2 596 395,63	6 489 385,03	29 896 561,69	
2	Rozliczenia krótkoterminowe Razem	13 764 070,19	680 089,68	147 468,90	14 296 690,97	do 12 m-cy
	1. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe - odsetki (konto 650-1)				0,00	
	2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - śr. trwałe nie zwiększające fundusz (konto 845)	13 764 070,19	680 089,68	147 468,90	14 296 690,97	
	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	47 553 621,28	3 276 485,31	6 636 853,93	44 193 252,66	

Zestawienie bierne rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2022 r. Tabela na 14b

KONTO	NAZWA	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
845-01-***	Rozliczenie przychodów dot. sprzedaży bieżącego roku				
845-02-***	Umorzenie zobowiązań objętych restrukturyzacją				
845-03-***	Otrzymane zaliczki i przedpłaty na poczet przyszłych świadczeń				
845-04-***	Otrzymane środki finansowe na nabycie lub wytworzenie środków trwałych	37 025 237,22	3 011 048,00	3 370 505,81	36 665 779,41
845-05-***	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	2 899 340,54	120 548,70	797 777,67	2 222 111,57
	Niezamortyzowana część wart. Aktywów trwałych, których wartość zwiększała				
845-06-***	Fundusz Załozycielski przed dniem 1.07.2011 r. - wartość netto wg stanu na 31.XII.2011 r.	1 185 005,15		66 508,18	1 118 496,97
845-07-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Kompleksowa informatyzacja COM	0,00	0,00	0,00	0,00
845-08-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - dotacja program Polska-Białoruś-Ukra	0,00			0,00
845-09-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - kara ERBUD SA Warszawa	4 041 976,10			4 041 976,10
845-09-110	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Weryfikacja NFZ za 2020	1 437 860,67		1 437 860,67	0,00
845-09-111	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Weryfikacja NFZ za 2021	964 201,60		964 201,60	0,00
845-10-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - ujawnione nadwyżki środków trwałych		144 888,61		144 888,61
	RAZEM Rozliczenia długoterminowe:	47 553 621,28	3 276 485,31	6 636 853,93	44 193 252,66

Zestawienie struktury wiekowej zapasów rok 2022

Tabela nr 15

Lp.	Wyszczególnienie (podać poszczególne konta syntetyczne)	Wartość zapasów ogółem	Czasookres przechowywania			Odchylenia od cen ewidencyjnych	Wartość netto wykazana w sprawozdaniu
			do 6 m-cy	6 - 1 roku	ponad rok		
1	Odczynniki Laboratorium Analityczne - konto 310-102	224 819,39	224 819,39				224 819,39
2	Magazyn GM medyczny - konto 310-03	248 953,04	248 953,04				248 953,04
3	Magazyn GM gospodarczy - konto 310-04	78 604,69	78 604,69				78 604,69
4	Paliwo opałowe - konto 310-05	24 114,91	24 114,91				24 114,91
5	Paliwo w agregacie prądotwórczym - konto 310-06	2 961,25	2 961,25				2 961,25
6	Materiały GM techniczny - konto 310-07	40 246,34	40 246,34				40 246,34
7	Paliwo w samochodach - konto 310-10	7 729,49	7 729,49				7 729,49
8	Leki i środki opatrunkowe - konto 310-12	371 108,08	371 108,08				371 108,08
9	Magazyn inwestycyjny - konto 310-15	0,00	0,00				0,00
	Odczynniki Pracownia Serologii Transfuzjologicznej - konto 310-17	26 399,42	26 399,42				26 399,42
11	Odczynniki Bakteriologia - konto 310-18	40 134,93	40 134,93				40 134,93
	Bank Krwi - krew i preparaty krwiopochodne - konto 310-19	12 303,50	12 303,50				12 303,50
13	Tlen medyczny - konto 310-21	23 550,77	23 550,77				23 550,77
	Materiały w magazynie Blok Operacyjny - konto 310-22	0,00	0,00				0,00
15	Części do remontu samochodów - 310-25	2 140,21	2 140,21				2 140,21
16	Materiały w drodze konto 300 - Wn	0,00	0,00				0,00
17	Magazynki lokalne 311-**-**	1 221 537,33	1 221 537,33				1 221 537,33
	Razem	2 324 603,35	2 324 603,35	0,00	0,00	0,00	2 324 603,35
	Odpisy aktualizacyjne konto 390						0,00
	Wartość materiałów wykazanych w sprawozdaniu	2 324 603,35	2 324 603,35	0,00	0,00	0,00	2 324 603,35
	Zaliczki na materiały						

Tabele nr 16

**Informacja o wybranych pozycjach Rachunku przepływów pieniężnych
za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022 r**

A.II.1 Amortyzacja

	Wartość
- Wartości niematerialne i prawne	31 267,70
- Środki trwałe	6 034 878,29
Razem	6 066 145,99

A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

	Wartość
- Zapłacone odsetki od kredytów	518 817,22
- Otrzymane odsetki od pożyczek	0,00
- otrzymana dywidenda	0,00
- Należne odsetki na dzień bilansowy od półrocznej lokaty bankowej *	0,00
Razem	518 817,22

* Odsetki płatne w ciągu trzech miesięcy od dnia założenia lokaty na potrzeby RPP zalicza się do środków pieniężnych lub ujmuje się je w przepływach z działalności inwestycyjnej..

A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej.

	Wartość
Strata na likwidowanych środkach trwałych	
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	1 212,00
Wartość sprzedanych papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	0,00
Otrzymane darowizny niskowartościowych środków trwałych(konto 013) zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych	0,00
Przychody ze sprzedaży papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	0,00
Razem	1 212,00

*o kwotę zysku należy pomniejszyć wpływy z działalności operacyjnej, ponieważ wynik dotyczy inwestycji (gdy wystąpi strata na sprzedaży środków trwałych to należy w działalności operacyjnej ująć ze znakiem (+)

A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów

	Wartość
Zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów na BO	-18 821 910,75
Zobowiązania z tyt. dostaw inwestycyjnych na BO (konto 204)	24 296,08
Zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów na BZ	26 304 165,25
Zobowiązania z tyt. dostaw inwestycyjnych na BZ (konto 204)	-125 616,48
Razem	7 380 934,10

A.II.9. Zmiana rozliczeń międzyokresowych

	Wartość
Stan rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów -aktywa - konto bilansowe 640 - spadek	187 763,88
Stan rozliczeń międzyokresowych biernych przychodów - pasywa - konto bilansowe 845 - wzrost	- 3 360 368,62
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - konto 845 strona Ma - przychody w ciągu roku	- 3 276 485,31
Razem	- 6 449 090,05

A.II.10 Inne korekty

	Wartość
Wycofanie do ewidencji pozabilansowej	0,00
Wycofanie środka trwałego w korespondencji z kontem 845	0,00
Ujawnione środki trwałe - konto 760-17, 760-24	0,00
Otrzymane darowizny niskowartościowych środków trwałych(konto 013) zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych	0,00
Otrzymane darowizny środków trwałych(konto 010) zaliczone do rozliczeń międzyokresowych (konto 845-05)	120 548,70
Otrzymane w nieodpłatne użytkowanie grunty od organu założycielskiego (konto 800)	0,00
Korekta podatku dochodowego od osób prawnych za lata poprzednie	0,00
Razem	120 548,70

B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

	Wartość
- Przychody w ciągu roku bieżącego ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	1 212,00
	1 212,00

B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	Wartość
Zakupione w bieżącym roku środki trwałe	4 048 956,39
Zakupione w bieżącym roku niskowartościowe środki trwałe	228 578,89
Zakupione w bieżącym roku wartości niematerialne i prawne	168 623,37
Zmiana stanu - środki trwałe w budowie zwiększenie +/- zmniejszenie -	- 180 269,00
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych zwiększenie -/zmniejszenie +	- 101 320,40
Otrzymane darowizny środków trwałych	- 120 548,70
Otrzymane darowizny niskowartościowych środków trwałych	0,00
Otrzymane w nieodpłatne użytkowanie środki trwałe od organu założycielskiego	0,00
Razem	4 044 020,55

C.I.4. Inne wpływy finansowe

	Wartość
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (konto 845-04) wpływy w okresie sprawozdawczym	3 011 048,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (konto 845-10) wpływy w okresie sprawozdawczym	144 888,61
Kredyty i pożyczki	0,00
Częściowe pokrycie straty bilansowej za przez organ założycielski	0,00
Otrzymane darowizny środków trwałych ujęte w ewidencji księgowej	120 548,70
Razem	3 276 485,31

C.II.4. Spłata kredytów i pożyczek.

	Wartość
- Kredyty krótkoterminowe spłacone w bieżącym roku	1 350 427,32
- Kredyty inwestycyjne spłacone w bieżącym roku	-
Razem	1 350 427,32

C.II.8 Zapłacone odsetki.

	Wartość
- Zapłacone odsetki od kredytów	518 817,22

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych

	Wartość
- Naliczone różnice kursowe od środków na rachunku bankowym BZ	0,00
- Naliczone różnice kursowe od środków na rachunku bankowym BO	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-

REKTOR
Zakładu Opieki Medycznej
w Jarosławiu

Jan Pochopień

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 9 2 1 8 0 5 7 0 7	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 2 4 5 6 5
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		27-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
CENTRUM OPIEKI MEDYCZNEJ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODKARPACKIE	Powiat	JAROSŁAWSKI
Gmina	JAROSŁAW	Miejscowość	JAROSŁAW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODKARPACKIE
Powiat	JAROSŁAWSKI	Gmina	JAROSŁAW
Ulica	UL.3-GO MAJA	Nr domu	70
Miejscowość	JAROSŁAW--	Kod pocztowy	37-500
		Pocztą	JAROSŁAW
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			

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)

Ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe COM w Jarosławiu za 2022 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 87.530.539,65 zł oraz rachunek zysków i strat zamyka się stratą netto w kwocie 3.564.150,49 zł. Wykazana strata za 2022 r. zostanie przeznaczona do rozliczenia w latach następnych.

Pozostałe (opcjonalnie)

Środki trwałe amortyzuje się według metody liniowej przy zastosowaniu stawek wynikających z ekonomicznego okresu użytkowania. Wysokość odpisów amortyzacyjnych określa plan amortyzacji zatwierdzony przez Dyrektora COM. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych środków trwałych jest okresowo weryfikowana.

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym, sprawozdaniu z działalności COM Jarosław podane zostały z dokładnością do 1 grosza.

Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości Dz.U. z 2021 poz.217 z późn. zm., i zatwierdzone Uchwałą Nr 660/2022 Zarządu Powiatu Jarosławskiego z dnia 17 maja 2022 r.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	58 980 473,01	60 780 729,35	A	Kapitał (fundusz) własny	5 526 814,93	9 090 965,42
I	Wartości niematerialne i prawne	209 718,18	72 362,51	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	18 942 435,78	18 942 435,78
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	209 718,18	72 362,51				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	58 770 754,83	60 708 366,84	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	58 555 287,45	60 312 630,46		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	919 524,14	919 524,14	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 609 889,72	46 832 948,12		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 224 591,86	1 556 580,94		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	170 710,50	76 823,50				
e)	inne środki trwałe	10 630 571,23	10 926 753,76				
2	Środki trwałe w budowie	215 467,38	395 736,38	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 851 470,36	-16 119 084,67
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-3 564 150,49	6 267 614,31
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 278 398,06	5 552 927,61
3	Należności od pozostałych jednostek	25 158 539,05	18 408 505,76	h)	z tytułu wynagrodzeń	4 565 133,33	5 351 171,90
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 437 103,55	17 534 586,76	i)	inne	177 131,23	129 196,87
	– do 12 miesięcy	24 437 103,55	17 534 586,76	4	Fundusze specjalne	743 087,77	1 068 622,52
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	44 193 252,66	47 553 621,28
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	721 435,50	873 919,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	44 193 252,66	47 553 621,28
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	29 896 561,69	33 789 551,09
III	Inwestycje krótkoterminowe	409 988,11	6 902 141,18		– krótkoterminowe	14 296 690,97	13 764 070,19
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	409 988,11	6 902 141,18				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	409 988,11	6 902 141,18				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	409 988,11	6 902 141,18				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	656 936,13	844 700,01				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	87 530 539,65	89 382 811,01		PASYWA razem (suma poz. A i B)	87 530 539,65	89 382 811,01

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: ... zł. ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 090 965,42	40 726,83
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 090 965,42	40 726,83
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	18 942 435,78	18 942 435,78
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	18 942 435,78	18 942 435,78
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-3 564 150,49	6 267 614,31
II.	Korekty razem	-292 434,80	-721 965,28
1.	Amortyzacja	6 066 145,99	6 056 858,10
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	518 817,22	281 771,48
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 212,00	-37 837,07
5.	Zmiana stanu rezerw	-1 059 579,43	2 598 515,04
6.	Zmiana stanu zapasów	122 131,36	-515 406,78
7.	Zmiana stanu należności	-6 750 033,29	-56 373,73
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 380 934,10	-3 593 224,66
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 449 090,05	-5 003 480,60
10.	Inne korekty	-120 548,70	-452 787,06
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-3 856 585,29	5 545 649,03
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 212,00	41 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 212,00	41 000,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	4 044 020,55	2 055 988,89
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 044 020,55	2 055 988,89
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 042 808,55	-2 014 988,89
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	3 276 485,31	4 786 486,03
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	3 276 485,31	4 786 486,03
II.	Wydatki	1 869 244,54	4 414 823,08
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 350 427,32	4 133 051,60
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	518 817,22	281 771,48
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 407 240,77	371 662,95
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-6 492 153,07	3 902 323,09
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-6 492 153,07	3 902 323,09
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	6 902 141,18	2 999 818,09
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	409 988,11	6 902 141,18
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	20 776,27	194 703,52

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunków zysków i strat)

CENTRUM OPIEKI MEDYCZNEJ

w JAROSŁAWIU

za 2022 rok

I.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej (omówienie wg pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):
 - 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy wg. cen nabycia i wykazano w bilansie po pomniejszeniu o wartość umorzenia w wartości netto.
 - 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy wg. cen nabycia i wykazano w bilansie po pomniejszeniu o wartość umorzenia - w wartości netto.
 - 3) zapasy materiałów wg cen zakupu
 - 4) należności i roszczenia wg stanu na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożności po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne
 - 5) środki pieniężne w wartościach nominalnych
 - 6) zobowiązania w wartościach wymagających zapłaty
2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.
3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową wynik finansowy oraz rentowność jednostki.

Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn.zm. zatwierdzone Uchwałą Nr 660/2022 Zarządu Powiatu Jarosławskiego z dnia 17.05.2022 r.

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

II. Pozostałe informacje:

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego :
 - a) Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych - tabela Nr 1, 1a, 1b, 1c.
 - b) Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych - tabela Nr 2
 - c) Ujęte w ewidencji grunty wartość 919.524,14 zł. zostały przekazane do nieodpłatnego użytkowania przez organ założycielski – tabela 1d
 - d) Użytkowane środki trwałe na podstawie umowy dzierżawy – tabela Nr 2a
 - e) Użytkowane środki trwałe na podstawie umowy użyczenia – tabela Nr 2b
2. Informacja o kapitałach (funduszach) założycielskim i zakładowym - tabela Nr 3, 4.
3. Propozycje, co do sposobu pokrycia straty za 2022 r. - tabela Nr 5.
4. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty - tabela Nr 6, 6a
5. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i usług - tabela Nr 7, przychodów finansowych – tabela Nr 7a i pozostałych przychodów operacyjnych – tabela Nr 7b.
6. Informacja o należnościach i odpisach aktualizacyjnych - tabela Nr 8
7. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto - tabela Nr 9 i 9a.
8. Informacja o kosztach według rodzaju - tabela Nr 10, kosztach finansowych – tabela Nr 10a i pozostałych kosztach operacyjnych – tabela Nr 10b.
9. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych w roku obrotowym - tabela Nr 11.
10. Dane o stanie rezerw – tabela nr 12
11. Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie – tabela 13.
12. Rozliczenia międzyokresowe – tabela 14a, 14b.
13. Zestawienie struktury zapasów – tabela 15.
14. Informacja o wybranych pozycjach Rachunku Przepływów Pieniężnych – tabela 16.

III.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych :

1) środki pieniężne w kasie	7 000,00 zł.
2) na rachunkach bankowych	401 666,11 zł.
3) środki pieniężne w drodze	1 322,00 zł.
Razem środki pieniężne	409 988,11 zł.

IV.

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych – nie wystąpiły.

V.

Wszystkie inne zdarzenia po dniu bilansowym zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za 2022 r.

VI. Realizacja umowy „Ryczału PSZ -Szpital II Stopnia z POW NFZ.

Centrum Opieki Medycznej w Jarosławiu od 2017 r. realizuje umowę z Podkarpackim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia w Rzeszowie w zakresie „Ryczału PSZ -Szpital II stopnia”. W roku objętym sprawozdaniem podmiot dokonał nad wykonania umowy ryczału PSZ.

Wartość zawartej umowy na 2022 r. wynosiła 55 777 752,14 zł , wartość zrealizowanych świadczeń wyniosła 57 517 570,41 zł . Stanowi to 103,12% umowy.

VII.

Rozliczenie należności z tyt. świadczonych pozostałych usług z NFZ oraz realizacja zobowiązań.

Na moment sporządzenia sprawozdania finansowego NFZ dokonało rozliczenia wszystkich faktur oraz ich korekt wystawionych przez COM z tyt. świadczenia usług zdrowotnych za 2022 rok.

Usługi świadczone w ramach leczenia szpitalnego, poradni specjalistycznych, podstawowej opieki zdrowotnej, szpitalnego oddziału ratunkowego ,leczenia ambulatoryjnego, badań kosztochłonnych i inne zrealizowano łącznie w ponad 100% zawartej umowy.

Wartość powyższych świadczeń wyniosła 49.975 tys. zł.

Na przestrzeni roku sprawozdawczego podmiot nasz świadczył usługi związane z diagnostyką ,zapobieganiem i leczeniem pacjentów zakażonych wirusem COVID 19 ze szczególnym natężeniem w pierwszej połowie roku.

Szpital utrzymywał stałą gotowość do świadczenia w/w usług dostosowaną do ilości przyjmowanych pacjentów.

Z uzyskanych ze świadczenia usług środków dokonywano na bieżąco zakupów środków ochrony i środków dezynfekcyjnych. Ponadto na bieżąco inwestowano w zakup nowoczesnego wyposażenia i aparatury medycznej.

Z tytułu świadczenia w/w usług uzyskano łącznie kwotę 9.905 tys. zł.

Dodatkową usługą świadczoną przez COM było szczepienie osób przeciwko grypie , za które uzyskano kwotę 412 tys. zł.

COM Jarosław reguluje na bieżąco zobowiązania wynikające z zawartych umów na dostawy i usługi, nie dopuszczając do powstania zobowiązań wymagalnych.

Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2022 r. przez Regina Fiałkowska – Kancelaria Biegłego Rewidenta 37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/wynosi brutto 8 500,00 zł. zgodnie z Umową z dnia 22 października 2021 r. , inne usługi nie wystąpiły.

Jarosław, dnia 27.03.2023 r.

.....
(imię, nazwisko, podpis osoby
sporządzającej)

.....
(Dyrektor COM w Jarosławiu)

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych 2022 r

Tabela Nr 1

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek 2022 roku	Przychody							Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku 2022
			z bezzwrotnego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	inne	pozostałe przychody	sprzedaż		likwidacja	inne	pozostałe rozchody			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1	Wartości niematerialne i prawne	2 475 084,34	168 623,37						168 623,37							
2	Środki trwałe	104 211 905,70	3 547 188,05	236 331,03	0,00	265 437,31	0,00	0,00	4 048 956,39	36 000,00	716 144,72	0,00	0,00	732 144,72	107 508 717,37	
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	919 524,14							0,00							
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 448 570,22		236 331,03					236 331,03					0,00	919 524,14	
	c) kotły i maszyny	1 533 912,19							0,00		6 548,96			6 548,96	1 527 363,23	
	d) Maszyny i urządzenia	2 236 775,91	438 771,65						438 771,65		202 587,41			202 587,41	2 472 960,15	
	e) urządzenia techniczne	2 431 092,60	19 130,19			3 690,00			22 820,19		65 058,85			65 058,85	2 388 853,94	
	f) środki transportu	2 254 375,57	151 905,00						151 905,00	36 000,00				36 000,00	2 370 280,57	
	g) inne środki trwałe	35 387 655,07	2 937 381,21													
	w tym: - różnice inwentaryzacyjne	0,00				261 747,31			3 199 128,52		441 949,50			441 949,50	38 144 834,09	
3	Środki trwałe w budowie	395 736,38		31 327,00					0,00					0,00	0,00	
4	Pozostałe środki trwałe								31 327,00				211 596,00	211 596,00	215 467,38	
	amortyzowane															
	w tym: - różnice inwentaryzacyjne	2 506 635,06	228 578,89						228 578,89		64 754,93			64 754,93	2 670 459,02	
5	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2+3+4)	107 114 277,14	3 775 766,94	267 658,03	0,00	265 437,31	0,00	0,00	4 308 862,28	36 000,00	780 899,65	0,00	211 596,00	1 028 495,65	110 394 643,77	

Zestawienie środków sprzedanych, zlikwidowanych lub przekazanych nieodpłatnie w roku 2022

Tabela nr 1a

L.P.	Wyszczególnienie	Nr inwentarzowy	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość uzyskana ze sprzedaży (konto 760-01)	Rozliczenia międzyokresowe przychodów
I	SPRZEDANYCH:					
	SAMOCHÓD -sprzedaż samochodu	ST-000345	36 000,00 zł	36 000,00 zł	1 212,00 zł	
	Razem:		36 000,00 zł	36 000,00 zł	1 212,00 zł	0,00 zł
II	ZLIKWIDOWANYCH				Strata na zlikwidowanych środkach trwałych	
	ZESTAW KOMPUTEROWY IBM M58/WIN 7 PRO	ST-001269	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001485	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY IBM M58/WIN 7 PRO	ST-001260	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY IBM M58/WIN 7 PRO	ST-001251	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY IBM M58/WIN 7 PRO	ST-001292	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
	ZMYWARKA ZK-05,2	ST-000744	6 039,00 zł	6 039,00 zł		
	ELEKTROKARDIOGRAF ASCARD	ST-001028	14 142,60 zł	14 142,60 zł		
	ECHOKARDIOGRAF TYP EP 1 CYFROWY	ST-000678	208 650,00 zł	208 650,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001788	1 183,55 zł	1 183,55 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001458	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001454	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001459	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001456	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001460	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001457	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001513	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001512	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY LENOVO M 70 E Z MONITOREM	ST-000256	3 708,80 zł	3 708,80 zł		
	DRUKARKA HP PL 102	ST-000175	408,45 zł	408,45 zł		
	POMPA INFUZYJNA	ST-001098	3 780,00 zł	3 780,00 zł		
	POMPA INFUZYJNA	ST-000771	13 600,13 zł	13 600,13 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001441	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001437	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001442	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY IBM M58/WIN 7 PRO	ST-001272	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001449	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001453	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001451	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZMYWARKA DO NACZYŃ Z PODSTAWĄ	ST-001296	6 312,36 zł	6 312,36 zł		
	ŁÓŻKO SZPITALNE ELEKTRYCZNE+WYPOSAŻENIE	ST-001738	6 361,20 zł	6 361,20 zł		
	ŁÓŻKO SZPITALNE ELEKTRYCZNE+WYPOSAŻENIE	ST-001734	6 361,20 zł	6 361,20 zł		
	URZĄDZENIE WIELOFUNKCYJNE	ST-001194	467,26 zł	467,26 zł		
	ŁÓŻKO SZPITALNE	ST-000529	4 798,74 zł	4 798,74 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001527	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001528	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	URZĄDZENIE WIELOFUNKCYJNE	ST-001211	332,30 zł	332,30 zł		
	KAPNOMETR Z ALARMEM I ZŁĄCZKAMI EMMA+	ST-000986	4 775,76 zł	4 775,76 zł		
	SYSTEM NAWIGACJI I LOKALIZACJI AMBULANSÓW RATOWNI	ST-000993	56 503,01 zł	56 503,01 zł		
	ZESTAW HP COMPAQ ELITE 8000 WB712EA	ST-000994	4 863,00 zł	4 863,00 zł		
	ZESTAW RADIOTELEFONICZNY	ST-000654	4 277,92 zł	4 277,92 zł		
	ZESTAW RADIOTELEFONICZNY	ST-000655	4 277,92 zł	4 277,92 zł		
	KAPNOMETR Z ALARMEM I ZŁĄCZKAMI EMMA+	ST-000983	4 775,76 zł	4 775,76 zł		
	KAPNOMETR Z ALARMEM I ZŁĄCZKAMI EMM+	ST-000984	4 775,76 zł	4 775,76 zł		
	KRZESŁO KARDIOLOGICZNE FERNO	ST-000739	3 751,00 zł	3 751,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY DELL 790	ST-001661	1 125,25 zł	1 125,25 zł		
	DEFIBRYLATOR LP 12 Z WYPOSAŻENIEM	ST-000442	43 210,10 zł	43 210,10 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001576	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001472	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001789	1 183,55 zł	1 183,55 zł		

	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001486	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	AGREGAT PRĄDOTWÓRCZY BGH5KV	ST-000371	6 548,96 zł	6 548,96 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001491	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	KARDIOMONITOR MEC-1000	ST-000705	6 687,50 zł	6 687,50 zł		
	MYJKA - DEZYNFEKTOR KEN 711- S	ST-001186	33 361,20 zł	33 361,20 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001535	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY NR 33	ST-000328	3 172,00 zł	3 172,00 zł		
	DRUKARKA HPLJP1102W	ST-001775	589,00 zł	589,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY IBM M58/WIN 7 PRO	ST-001257	1 214,01 zł	1 214,01 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001516	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001517	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001521	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001523	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	APARAT EKG	ST-000835	5 002,00 zł	5 002,00 zł		
	ZMYWARKA ZK 05,2	ST-000743	6 039,00 zł	6 039,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY PC LENOVO M91P CORE I 15 DESKTOP	ST-001693	1 229,00 zł	1 229,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY PROFESSIONAL SP 1PL	ST-001342	1 021,00 zł	1 021,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001468	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001467	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001464	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001465	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001561	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001446	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001447	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	POMPA INFUZYJNA	ST-001096	3 780,00 zł	3 780,00 zł		
	KOMPUTER 40082 IBM M900P TOWER 3200 15-650/4096/500/DVD	ST-001730	782,22 zł	782,22 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY LENOVO M 70 E Z MONITOREM	ST-000267	3 708,80 zł	3 708,80 zł		
	DRUKARKA HP LJP1102W	ST-001622	369,00 zł	369,00 zł		
	DENSOQUICK 2-1-LE	ST-000627	4 808,58 zł	4 808,58 zł		
	KAMERA IDENTYFIKACYJNA NIC 2	ST-000501	17 120,00 zł	17 120,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001423	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-001420	2 984,16 zł	2 984,16 zł		
	DRUKARKA HP P1102	ST-001213	360,21 zł	360,21 zł		
	DRUKARKA SAMSUNG ML-4551 HDR	ST-000162	3 035,36 zł	3 035,36 zł		
	DRUKARKA BROTHER HL-4150CDN	ST-001224	1 420,00 zł	1 420,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-000248	2 730,40 zł	2 730,40 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY BIT 2200	ST-000237	1 808,04 zł	1 808,04 zł		
	DRUKARKA WIELOFUNKCYJNA	ST-001578	2 697,39 zł	2 697,39 zł		
	DRUKARKA BROTHER DCP J925DW	ST-001248	619,00 zł	619,00 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY GA-G 33 M Z	ST-000222	2 123,27 zł	2 123,27 zł		
	SZAFKA PRZYŁOŻKOWA	ST-000593	1 424,17 zł	1 424,17 zł		
	SZAFKA PRZYŁOŻKOWA	ST-000584	1 424,17 zł	1 424,17 zł		
	WÓZEK MEDYCZNY	ST-001214	5 002,56 zł	5 002,56 zł		
	ZWIĘKSZENIE APARATU USG MINDRA	ST-000760	15 130,00 zł	15 130,00 zł		
	WYPOSAŻENIE REHABILITACJI PRZY ODDZ NEUROLOGII	ST-000643	10 836,71 zł	10 836,71 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY	ST-000244	2 730,40 zł	2 730,40 zł		
	ZESTAW KOMPUTEROWY GA-G 33 M Z	ST-000223	2 123,28 zł	2 123,28 zł		
	DRUKARKA WIERSZOWA PRINTRONIX	ST-000125	37 210,00 zł	37 210,00 zł		
	PRZELĄCZNIK SIECI DO OBSŁUGI PUNKTÓW DYSTRYBUCYJNYCH	ST-001575	8 751,45 zł	8 751,45 zł		
	ZASILACZ AWARYJNY DLA PUNKTÓW DYSTRYBUCYJNYCH	ST-001379	1 105,77 zł	1 105,77 zł		
	Razem: konto 010		716 144,72 zł	716 144,72 zł	0,00 zł	0,00 zł
	MODUŁ SYSTEMU SWD-ST- Konto 020 wartości niematerialne i prawne	ST-001022	2 767,50 zł	2 767,50 zł		
	Razem:		718 912,22 zł	718 912,22 zł	0,00 zł	0,00 zł
III	NIEODPŁATNIE PRZEKAZANYCH		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I	NIE DOTYCZY					
	Razem:		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	OGÓŁEM		754 912,22 zł	754 912,22 zł		
	Wartość uzyskana ze sprzedaży				1 212,00 zł	0,00 zł
	Strata na likwidowanych i przekazanych środkach trwałych			0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

**Zestawienie majątku trwałego i obrotowego na którym ciąży
zastaw na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego 2022 r.**

8

Tabela Nr 1 c

**Zestawienie udzielonych zabezpieczeń na kredyty i pożyczki
na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego 2022 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota kredytu pożyczki	Wartość zabezpieczenia	Informacja o zabezpieczeniu	Kwota pozostała do spłaty
1	Idea Bank SA Warszawa - kredyt inwestycyjny (Umowa DK/KR/4696123 z 27.12.2016 r.)	8 000 000,00	170% salda kredytu	Umowa cesji kontraktu POW NFZ w Rzeszowie	3 777 778,01
2	Idea Bank SA Warszawa - kredyt inwestycyjny (Umowa DK/KR/4790924/19 z 18.03.2019 r.)	3 000 000,00	170% salda kredytu	Umowa cesji kontraktu POW NFZ w — Rzeszowie	1 269 230,82
	Razem	11 000 000,00	0,00		5 047 008,83

Szczegółowy zakres wartości gruntów (w tym prawo wieczystego użytkowanie gruntu) 2022 r.

Tabela nr 1 d

Lp.	Nazwa	Nr działki	Powierzchnia	Nr księgi wieczystej	Stan na początek roku 2021	Zmiany		Stan na koniec roku 2021
						zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2	Grunty Radawa - rekreacyjny	151/3	0,6500	KW 43728	40 916,00			40 916,00
1	Grunty COM Jarosław	1771/1	0,0404	KW 77604	9 292,00			9 292,00
	Grunty COM Jarosław	1771/2	0,0575	KW 77604	13 225,00			13 225,00
	Grunty COM Jarosław	1771/3	0,1044	KW 77604	24 012,00			24 012,00
4	Grunty COM Jarosław	2770	0,1825	KW 29596	28 835,00			28 835,00
5	Grunty COM Jarosław	2771	0,0074	KW 29596	5 198,00			5 198,00
6	Grunty COM Jarosław	2772	0,0329	KW 29596	1 169,00			1 169,00
7	Grunty COM Jarosław	2773	0,0312	KW 29596	4 930,00			4 930,00
8	Grunty COM Jarosław	2774	0,0069	KW 29596	1 090,00			1 090,00
9	Grunty Jarosław	2775/3	0,1286	PR1J/00076995/8	20 319,00			20 319,00
10	Grunty Jarosław	2775/4	3,1029	KW 29596	490 258,00			490 258,00
11	Grunty Jarosław	2787	0,5013	KW 29685	79 205,00			79 205,00
12	Grunty Jarosław	3095/1	0,0400	KW 33557	8 160,00			8 160,00
13	Grunty Jarosław	3096/2	0,0021	KW 33557	428,00			428,00
14	Grunty Wiązownica	706/1	0,3200	DKW 8088/00	16 320,00			16 320,00
15	Grunty Wiązownica	707/1	0,4800	DKW 8088/00	24 480,00			24 480,00
16	Grunty oś.Kombatantów (spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego))	2848/11		KW 84900	5 943,14			5 943,14
17	Grunty COM Jarosław obręb nr 5	2776	0,1159	PR1J/00025094/0	145 744,00			145 744,00
	Razem grunty:				919 524,14	0,00	0,00	919 524,14

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Tabela nr 2

Lp	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2022	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku 2022	Wartość brutto środków trwałych na koniec roku 2022	Wartość netto środków trwałych na koniec roku 2022
			amortyzacja	inne	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	inne	pozostałe zmniejszenia/ odpisy aktualizacyjne	razem			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	2 402 721,83	31 267,70			31 267,70		2 767,50			2 767,50	2 431 222,03	2 640 940,21	209 718,18
2	Środki trwałe	43 899 275,24	5 806 299,40	0,00	0,00	5 806 299,40	36 000,00	716 144,72	0,00	0,00	752 144,72	48 953 429,92	107 508 717,37	58 555 287,45
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)Gr 0													
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej GR 1 i 2	0,00				0,00					0,00	0,00	919 524,14	919 524,14
	c) kotły i maszyny Gr 3	12 615 622,10	1 459 389,43	-		1 459 389,43					0,00	14 075 011,53	59 684 901,25	45 609 889,72
	d) Maszyny i urządzenia gr 4	615 252,64	185 599,76			185 599,76		6 548,96			6 548,96	794 303,44	1 527 363,23	733 059,79
	e) urządzenia techniczne gr 5 i 6	1 742 055,39	232 044,83			232 044,83		202 587,41			202 587,41	1 771 512,81	2 472 960,15	701 447,34
	f) środki transportu gr 7	1 793 171,21	169 209,51			169 209,51		65 058,85			65 058,85	1 897 321,87	2 388 853,94	491 532,07
	g) inne środki trwałe	2 177 552,07	58 018,00			58 018,00	36 000,00				36 000,00	2 199 570,07	2 370 280,57	170 710,50
	w tym: - różnice kursowe	24 955 621,83	3 702 037,87			3 702 037,87	0,00	441 949,50			441 949,50	28 215 710,20	38 144 834,09	9 929 123,89
	Pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00				0,00					0,00	0,00		0,00
3	Środki trwałe w budowie	2 506 635,06	228 578,89			228 578,89		64 754,93			64 754,93	2 670 459,02	2 670 459,02	0,00
4	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2 + 3+4)	46 405 910,30	6 034 878,29	0,00	0,00	6 034 878,29	36 000,00	780 899,65	0,00	0,00	816 899,65	51 623 888,94	110 394 643,77	58 770 754,83

Obce rzeczowe aktywa trwale(konto 091) ujęte w ewidencji pozabilansowej na podstawie umowy najmu,dzierżawy rok 2022				Tabela. Nr 2a
Lp	Nazwa	Data przyjęcia	Wartość	Kwota opłaty 2022 r
1	Analizator mikrobiologiczny Vitek 2 Compact 15 (BioMerieux Polska Sp zoo Warszawa) zamiana VITEK C	Umowa 101/2012 z 9.10.2012 r.	131 400,00	5 276,70
2	Analizator Gem Premium 4000 (Werfen Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 80/2019 z 03.09.2019 r.	8 240,00	147,60
3	Programator Renamic (BIOTRONIK Polska Sp zoo Poznań)	Umowa RENAMIC 2018/09	21 600,00	
4	Analizator ACL ELITE PRO (Werfen Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 78/2019 z 03.09.2019 r.	95 045,00	1 476,00
5	Analizator ACL TOP 300 CST (Werfen Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 78/2019 z 03.09.2019 r.	196 100,00	
6	Programator Oddz.Kardiologii (Biotronik Polska Sp zoo Poznań)	Umowa 11/2010 z 24.11.2010 r.	17 120,00	0,00
7	Analizator podstawowy iRICELL 1500 wraz z wyposażeniem (BECKMAN COULTER Polska Sp zoo Warszaa	Umowa 76/2019 z 03.09.2019 r.	336 420,00	1 476,00
10	Analizatorimmunochemiczny ACCESS 2 podstawowy (BECKMAN COULTER Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 90/2017 - 20.11.2017-20.11.2021		1 599,00
11	Analizatorimmunochemiczny ACCESS 2 zastępczy (BECKMAN COULTER Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa 90/2017 - 20.11.2017-20.11.2021		
12	Analizatorimmunochemiczny LIAISON XL (DiaSorin Poland Sp zoo Warszawa)	Umowa 91/2017 - 20.11.2017-20.11.2021		0,00
13	VITROS 5,1 FS - podstawowy (DiaSorin Poland Sp zoo Warszawa)	Umowa 92/2017 - 21.11.2017-21.11.2021		6 765,00
14	VITROS 350 - zastępczy (DiaSorin Poland Sp zoo Warszawa)	Umowa 92/2017 - 21.11.2017-21.11.2021		
16	Analizator podstawowy typu B12 Instrument Testy POLYCHECK (EMMA MDT Sp zoo Lublin)	Umowa 84/2019 z 03.09.2019 r.	30 000,00	1 476,00
17	Analizator hematologiczny SYSMEX XN-550[REI] XN 550 [DIFF] BF podstawowy z wyposażeniem (SYSMEX Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa dzierżawy 53/2019 z 24.06.2019	161 146,32	8 856,00
18	Analizator hematologiczny SYSMEX XN-550[DIFF]BE zastępczy z wyposażeniem (SYSMEX Polska Sp zoo Warszawa)	Umowa dzierżawy 53/2019 z 24.06.2019		
19	System do biopsji ENCOR Enspire (BARD POLAND)	Umowa 14/2019 - 21.02.2019 r.-21.02.2021 r.		4 428,00
21	Pipeta dla Pracowni Serologii IO-Pipetor FP-6		1 107,00	0,00
22	Parownik D-Vapor Selected 2 szt. (Firma Baxter)			3 923,70
23	Programator Merlin 3650 (Firma Abbott)			4 059,00
24	Dzierżawa aparatury (Firma Diahem)			1 414,50
25	Aparat ID SAXO 2 autom wirówko-czytnik		1 107,00	0,00
26	Vitros XY7600 2 szt. (Firma Perlan)		5 520,00	6 457,50
	Razem:		1 004 805,32	47 355,00

Obce rzeczowe aktywa trwale przyjęte do ksiąg rachunkowych na podstawie umowy użyczenia Tabela nr 2b

	Nazwa	Data przyjęcia	Wartość
1	Tablety marki LG G PAD 8.0 szt. 4 (Wojewódzki Szpital im. Św. Ojca Pio w Przemyślu)	Umowa użyczenia z 10.07.2015 r.	3 552,00
2	Respirator turbinowy Trilogy EVO OBM/zestaw II (COVID)	Umowa użyczenia 51/ZK/2020/COVID-19 (5 szt) z Wojewodą Podkarpackim	205 530,00
3	Kardiomonitor Biolight Q7/II	Umowa użyczenia 51/ZK/2020/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	55 170,72
4	Respirator Trylogy EVO kpl 2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	82 212,00
5	Kardiomonitor VISTA 120 szt. 15 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	170 100,00
6	Aparat do terapii tlenowej Aivvo 2 klp.2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	33 964,60
7	Pompa P-500 szt.10 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	38 880,00
8	Aparat do terapii tlenowej Aivvo 2 szt. 2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	26 560,00
9	Przepływomierz tlenu szt. 2 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	4 154,60
10	Rura i komora szt. 20 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	4 600,00
11	Kaniula donosowa roz. M szt.14 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	1 330,00
12	Kaniula donosowa roz. L szt.4 - Prot. Wypożyczenie	Umowa użyczenia 83/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	380,00
13	Uniwersalne łóżko szpitalne elektryczne 4 segmentowe szt.50	Umowa użyczenia 102/ZK/2021/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	399 492,00
14	Namiot N-27 w wyposaż. kpl. + Nagrzewnica Mmasters + Skrzynia z wyposażeniem dodatk.	Umowa użyczenia 139/ZK/2020/COVID-19 z Wojewodą Podkarpackim	55 350,00
15	Oprogramowanie do rejestratora ciśnienia ASPEL 508 ABPM v.101	Umowa użyczenia 677/2021 z Gminą Miejską Jarosław	1 352,32
16	Dozownik rotametryczny zakres 0-17 L/min AGA szt. 30 Numer inwent.od 811-840	Protokół wydania z Wojewodą Podkarpackim z dnia 24.02.2021	10 854,00
17	Pompa Compat Ella szt.2	Protokół wyposażenie - Firma Nestle Polska	5 000,00
	Razem		1 098 482,24

**Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan
końcowy funduszu założycielskiego (fundusz podstawowy)**

Treść	Fundusz Założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego 2022	18 942 435,78
2. Zwiększenia :	-
a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe:	
w tym:	
od organu założycielskiego	
z budżetu państwa	
z jednostek samorządu terytorialnego	
od sponsorów	
b/ dary mające charakter majątku	
trwałego:	
w tym:	
od organu założycielskiego	
c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe	
w tym:	
od organu założycielskiego	
d/ przekazane grunty, budynki i budowle	-
3. Zmniejszenia :	
a/ zmniejszenie Funduszu Założycielskiego	
w tym:	
pokrycie straty	
Stan na koniec roku obrotowego 2022	18 942 435,78
(1+2-3=4)	

Tabela Nr 4

**Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy
funduszu zakładu rok 2022**

<i>Treść</i>	<i>Fundusz zakładu</i>
1	2
1. Stan na początku roku obrotowego	0
2. Zwiększenia zgodnie z art. 57 Ustawy o działalności leczniczej:	0
a) z zysku	0
b) dotacje budżetowe	0
c) środki z innych źródeł	0
3. Zmniejszenia zgodnie z art. 57 Ustawy o działalności leczniczej:	0
a) pokrycie strat	0
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	0

Propozycje co do sposobu rozliczenia straty z 2022 r r.

	Treść	Kwota
	1	2
1	Strata za 2022 rok	- 3 564 150,49
2	Nierozliczony zysk (+)/strata z lat ubiegłych (-)	- 9 851 470,36
3	Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
4	Razem do pokrycia	- 13 415 620,85
5	Koszt amortyzacji 2022 r	6 066 145,99
6	Proponowane źródła pokrycia straty - do rozliczenia w latach następnych	13 415 620,85

Tabela nr 6

Zestawienie zobowiązań krótkoterminowych według tytułów i struktury wiekowej na 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie zobowiązań	do 1 roku	Powyżej 1 roku	Razem	W tym zobowiązania wymagalne *	W tym ugody
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. dostaw robót i usług			0,00	0,00	0,00
Inne			0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek pozostałych	26 886 947,89	24 556,79	26 911 504,68	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki w tym:	1 350 427,20	0,00	1 350 427,20	0,00	0,00
Idea Bank SA Warszawa - kredyt inwestycyjny	888 888,84		888 888,84	0,00	0,00
Idea Bank SA Warszawa - kredyt obrotowy	461 538,36		461 538,36	0,00	0,00
SANTANDER Bank Polska SA - kredyt obrotowy			0,00	0,00	0,00
Starostwo Powiatowe w Jarosławiu(konto 243)			0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00		0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe - dostawy niefakturowane (konto 300)	0,00		0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. dostaw robót i usług (konto 200,201,202,203,206,209)	15 540 414,86		15 540 414,86		
Inne zobowiązania krótkoterminowe (konto 204,208,240- wczasy pod gruszą)	125 616,48		125 616,48	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. cel. podatków i ubezp. Spółecznych (konto 220,229)	5 278 398,06		5 278 398,06	0,00	0,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (konto 231,242)	4 565 133,33		4 565 133,33	0,00	0,00
Pozostałe zobow. Krótkoterminowe konto 234,241,245) w tym:	26 957,96	24 556,79	51 514,75	0,00	0,00
delegacje pracowników (konto 234)	0,00		0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania (konto 234)	0,96		0,96	0,00	0,00
kasy fiskalne na przełomie roku (konto 234)	1 322,00		1 322,00	0,00	0,00
zabezpieczenie wykonania umowy (konto 241-2)		24 556,79	24 556,79	0,00	0,00
kaucje (konto 241-4)			0,00	0,00	0,00
wadła (konto 241-1)	25 635,00		25 635,00	0,00	0,00
rozrachunki wewnętrzne (konto 245)			0,00	0,00	0,00
Fundusze specjalne (konto 850)	743 087,77		743 087,77	0,00	0,00
Ogółem	27 630 035,66	24 556,79	27 654 592,45	0,00	0,00

Zobowiązania długoterminowe na 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zobowiązań na 31.12.2022	Okres spłaty		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
I.	Wobec jednostek powiazanych				
II.	Wobec pozostałych jednostek	3 696 581,63	2 585 470,14	1 111 111,49	0,00
1.	Kredyty i pożyczki				
	Idea Bank SA Warszawa- kredyt obrotowy	807 692,46	807 692,46		
	Idea Bank SA Warszawa- kredyt inwestycyjny	2 888 889,17	1 777 777,68	1 111 111,49	
2.	Z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych				
3.	Inne zobowiązania finansowe				
4.	Inne leasing - ambulanse transportowe dla chorych				
	Ogółem	3 696 581,63	2 585 470,14	1 111 111,49	0,00

Struktura rzeczowa (rodzaj działalności i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów - 2022 r.

Tabela nr 7

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Współczynnik korygujący koszty świadczeń od I - VI	Wykonanie bez współczynnika korygującego 2022
Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych (NFZ) :	130 137 644,62	8 065 679,28	122 071 965,34
Lecznictwo stacjonarne + amb. lecz. specj. + amb. kosztach. + SOR	94 222 148,53		94 222 148,53
Zakład Opiekuńczo Leczniczy + Piel.Opieka Długoterminowa	2 453 779,69		2 453 779,69
Dodatkowe środki na Covid 19	16 273 383,03		16 273 383,03
Podstawowa Opieka Zdrowotna	7 715 582,07		7 715 582,07
Rehabilitacja lecznicza	1 407 072,02		1 407 072,02
Współczynnik korygujący koszty świadczeń od VII-XII	8 065 679,28	8 065 679,28	
Pozostałe przychody w tym:	12 417 713,68		12 417 713,68
Przychody ze sprzedaży usług (konto 700)	3 729 003,62		3 729 003,62
Przychody finansowe (konto 750)	201 565,30		201 565,30
Pozostałe przychody operacyjne (konto 760)	8 487 144,76		8 487 144,76
Ogółem przychody	142 555 358,30		134 489 679,02

Przychody finansowe 2022 rok

Tabela nr 7a

Tytuł	Kwota ogółem		w tym niezrealizowane w roku bieżącym
	rok poprzedni 2021	rok bieżący 2022	
Przychód ze sprzedaży papierów wartościowych			
przychody ze sprzedaży udziałów			
otrzymane dyskonto			
odsetki od udzielonych pożyczek i należności długoterminowych			
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy			
odsetki od środków i lokat na rachunku bankowym do 3 miesięcy	6 870,69	200 510,70	x
Odsetki za zwłokę od należności	952,37	974,90	
Dodatnia różnica z tyt. różnic kursowych - program PBU			
Przychody finansowe od środków finansowych - termomodernizacja			
Przychody finansowe od środków finansowych SOR			
otrzymane dywidendy od udziałów			
Przychody z rozwiązanych rezerw na odsetki			
Pozostałe przychody	11,60		
Umorzone odsetki	1 299,57		
Prowizja za zapłatę kartą	1 410,45	79,70	
Razem	10 544,68	201 565,30	0,00
minus różnice kursowe jeśli są mniejsze od dodatnich			
RAZEM	10 544,68	201 565,30	0,00

Pozostałe przychody operacyjne 2022 r.		Tabela 7b			
Tytuł	Rok poprzedni ogółem 2021	Przychody 2022 rok			RAZEM
		wolny od podatku dochodowego	wyłączone z podstaw opodatkowania	opodatkowany podatek dochodowym	
Sprzedaż środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	41 000,00			1 212,00	1 212,00
Przychód ze sprzedaży środków trwałych działalności ZFSS	0,00				0,00
Przychód ze sprzedaży środków trwałych w budowie	0,00				0,00
Rozwiązanie zbytnich rezerw utworzonych w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	300 000,00		123 037,04		123 037,04
Dotacje, subwencje, dopłaty na inne cele niż nabycie środków trwałych - rezydentura				205 850,51	205 850,51
Dotacje, subwencje, dopłaty na inne cele niż nabycie środków trwałych - Urząd Pracy refundacja szkolenia (konto 760-17, 760-27)	234 271,20		286 737,95		286 737,95
Dotacje, subwencje, dopłaty na inne cele niż nabycie środków trwałych - Urząd Pracy	11 417,25			2 910,88	2 910,88
Refundacja podwyżek dla pielęgniarek nie przypisanych do ośrodków kosztów zgodnie z podpisanymi umowami	0,00				0,00
Refundacja podwyżek dla ratowników medycznych nie przypisanych do ośrodków kosztów zgodnie z podpisanymi umowami	0,00				0,00
Kary umowne należne jednostce i przez nią wyegzekwowane	0,00				0,00
Zwrot nadpł. Składek ZUS	20 729,72				0,00
Rozwiązane odpisy na niedobory i szkody	0,00				0,00
Rozwiązane odpisy aktualizujący magazyny	0,00				0,00
Otrzymane darowizny składników majątku obrotowego	614 684,09			0,00	0,00
Otrzymane darowizny pieniężne	75 240,72			225 939,80	225 939,80
Otrzymane darowizny wyposażenie, śr. Trwałych					
Różnice inwentaryzacyjne - ujawniony środek trwały, własnościowe spółdzielcze prawo do lokalu zg. z aktem notarialnym	0,00				0,00
Pozostałe (złom, pobór wojsk.)	675,36			3 594,71	3 594,71
Wynagrodzenia płatnika ZUS, podatku PIT	21 648,79			19 114,60	19 114,60
Pozostałe przychody operacyjne	100 770,38			37 192,43	37 192,43
Świadczenie szpitalne dodatek do wynagrodzeń				0,00	0,00
Pozostałe przychody - dofinansowanie PFRON	798 419,29			750 606,68	750 606,68
Różnice cen wyegzekwowane od dostawców	0,00				0,00
Kaucje i wadła przepade na skutek nie dotrzymania warunków	0,00				0,00
Przychód z likwidacji środków trwałych nie umorzonych w korespondencji z kontem 845	0,00				0,00
Dotacja - remonty i bieżące wydatki	0,00			69 836,88	69 836,88
Korekta przychodu NFZ za lata ubiegłe,	-13 493,62			2 386 903,35	2 386 903,35
Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodu	4 214 735,99		4 234 791,66		4 234 791,66
Odszkodowania za straty będące skutkiem zdarzeń losowych	3 242,28			41 636,27	41 636,27
Pokrycie kosztów informatyzacji (e-zwolnienia)	0,00				0,00
Pozostałe przychody - COVID 19	612 815,00			97 780,00	97 780,00
Zwrot wydatków zaliczonych w poprzednich latach do kosztów (rezerwa na odszkodowanie)	350 107,53				0,00
Pozost. Przychody Grant ZOL	116 483,14				0,00
Projekt UE SARS z Urzędu Marszałk.	62 917,52				0,00
Razem	7 565 664,64	0,00	4 644 566,65	3 842 578,11	8 487 144,76
minus koszty sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych jeśli mniejsze od ich przychodów	0,00				0,00
RAZEM	7 565 664,64	0,00	4 644 566,65	3 842 578,11	8 487 144,76

Tabela 8

Zestawienie należności i utworzone odpisy na dzień 31.12.2022 r.

Symbole kont i nazwa	Wartość brutto Wartość odpisów aktualizacyjnych	w tym w/g struktury wiekowej	
	Wartość netto	do 1 roku	ponad 1 rok
Należności z tytułu	861 280,71	850 493,38	10 787,33
dostaw towarów i usług	0,00		
konto 200,206,207,209,234	861 280,71	850 493,38	10 787,33
Należności z tytułu	128 795,64	39 340,31	89 455,33
usług dla osób nieubezpieczonych	0,00		
konto 201 w tym:	128 795,64	39 340,31	89 455,33
Należności z tytułu	24 235 666,76	23 440 658,22	795 008,54
dostaw usług konto 202,244 w tym:	795 008,54		795 008,54
	23 440 658,22	23 440 658,22	
Należności z tytułu	6 368,98	6 368,98	
dostaw usług konto 203	0,00		
	6 368,98	6 368,98	
Razem należności	25 232 112,09	24 336 860,89	895 251,20
z tytułu dostaw towarów i usług	795 008,54	0,00	795 008,54
	24 437 103,55	24 336 860,89	100 242,66
220, 229 należności z tyt. podatków i	0,00		
	0,00		
pozostałe rozrachunki przechodnie	0,00		
konto 243,235	0,00	0,00	
Należności z tytułu spłaty	721 435,50	499 108,00	222 327,50
pożyczek mieszkaniowych	0,00		
konto 240,242	721 435,50	499 108,00	222 327,50
konto 241 rozrachunki	0,00		
depozyty - kaucje	0,00		
Razem należności w/g wartości brutto	25 953 547,59	24 835 968,89	1 117 578,70
Razem utworzone odpisy	795 008,54	0,00	795 008,54
Razem należności w/g wartości netto	25 158 539,05	24 835 968,89	322 570,16

Tabela Nr 9

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
2022 r.**

	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Strata - brutto	- 3 562 423,49
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	4 357 828,70
3	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	
4	Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	
5	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	3 011 048,00
6	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (+)	
7	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	4 977 973,58
8	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1 716 526,27
9	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	2 456 208,78
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	
11	Ulga inwestycyjna (-)	
12	Strata podatkowa	- 670 913,12
13	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	
14	Podstawa opodatkowania	1 612,93
15	Dochody wolne od podatku przeznaczone na cele statutowe	
16	Dochody wolne od podatku	
17	Podatek dochodowy za 2022	307,00
	Podatek dochodowy zapłacony za 2021	1 420,00
18	Utworzona rezerwa na podatek dochodowy (+)	

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku/ brutto

Tabela 9a

LP	Nazwa	Podstawa opodatkowania	Dane za rok bieżący
1	Strata brutto		3 562 423,49
2	Różnice pomiędzy stratą brutto a podstawą opodatkowania		
-	a) przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania/ zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:		4 357 828,70
	-rozwiązanie niewykorzystanych rezerw (odpisów aktualizacyjnych)	Art. 12 ust. 1 pkt. 6b	
	- rozliczenie dotacji do wysokości amortyzacji	Art. 17 ust.1 pkt. 21	4 234 791,66
	Rozwiązanie niewykorzystanych rezerw		123 037 ,04
	- naliczone lecz nie otrzymane odsetki od należności		
	- przychód podatkowy- wartość otrzymanych nieodpłatnie rzeczy		
	- zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	Art. 12 ust. 4 pkt. 6a	
	-dotacje		
+	b) przychody podatkowe nie ujęte w księgach		
	- wartość otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie rzeczy lub praw, a także innych wartości	Art. 12 ust.1 pkt.2	
+	c) przychody podatkowym stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku		3 011 048,00
	- otrzymane środki pieniężne z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne	Art. 17 ust.1 pkt 47	3 011 048,00
+	d) koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		4 977 973,58
	- amortyzacja NKUP	Art.16 ust.1 pkt 48	4 677 015 ,77
	Korekta amort. NKUP (konto pozabilansowe)		
	- straty z lik wid. środ. trwałych		
	- odsetki budżetowe	Art. 16 ust. 1 pkt. 21	1 612,93

+	- rezerwy i odpisy aktualizacyjne	Art. 16 ust. 1 pkt. 25	
	- kary umowne NFZ	Art. 16 ust. 1 pkt. 22	
	- wpłaty na PFRON		
	- wierzytelności odpisane jako nieściągalne	Art. 16 ust. 1 pkt. 25	12 606,93
	-koszty sfinansowane środkami z pozostałych środków	Art. 16 ust.1 pkt. 58	286 737,95
	-koszty reprezentacji		
	e) koszty przejściowo NKUP w tym:		1 716 526,27
	-nieopłacony ZUS w części finansowany przez płatnika składek 11.2022	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 010 444,93
	-nieopłacony ZUS w części finansowany przez płatnika składek 12.2022	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 092 133,83
	-naliczone lecz nie zapłacone odsetki i zobowiązań handlowych	Art. 16 ust. 1 pkt. 11	0,00
	-niewypłacona umowa o udzielenie świadcz. zdr. i umowa zlecenie	Art. 16 ust.1 pkt. 57	140 929 ,69
	-zmniejszenie stanu rezerw na świadczenia pracownicze		- 742 828,38
	-inne – nie wypłacone ryczałty na przejazdy 12.2022	Art. 16 ust.1 pkt. 57	4 250,20
	Koszty zaniechanych inwestycji	Art.15 ust. 1	211 596,00
	f) koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym		2 456 208 ,78
	-zapłacone odsetki od zobowiązań i zobowiązań handlowych		
	-zapłacony zaległy odpis ZFŚS		
	-opłaconych do ZUS składek w części finansowanej przez płatnika składek 11.2021	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	797 014,14
	-opłaconych do ZUS składek w części finansowanej przez płatnika składek 12.2021	Art. 16 ust. 1 pkt 57a	1 329 950,16
	-wypłacone umowy zlecenia i umowy o dzieło zaliczone w ciężar kosztów	Art. 16 ust.1 pkt. 57	325 433,22
	-inne – wypłacone ryczałty na przejazdy 12.2021	Art. 16 ust.1 pkt. 57	3 811 ,26
3.	Strata podatkowa		- 670 913,12

4.	Odliczenia od dochodu:		
	<i>a) darowizny</i>		
	<i>b) część straty podatkowej lat ubiegłych</i>		
	<i>c) ulgi inwestycyjne</i>		
	<i>d) dochody przeznaczone na cele statutowe</i>		
5.	Podstawa opodatkowania		1 612,93
6.	Podatek dochodowy – 19%		1 727,00
7.	Strata netto		-3 564 150,49

Tabela Nr 10

Koszty według rodzaju 2022 r.

Treść	Rok poprzedni 2 021	Struktura %	Rok bieżący 2 022	Struktura %	Dynamika
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	6 056 858,10	4,42	6 066 145,99	4,16	0,15%
2. Zużycie materiałów i energii	19 620 332,26	14,32	20 758 052,69	14,23	5,48%
3. Usługi obce	28 023 912,78	20,46	31 332 151,85	21,49	10,56%
4. Podatki i opłaty	224 160,56	0,16	234 421,39	0,16	4,38%
5. Wynagrodzenia	69 133 489,15	50,47	72 625 004,78	49,80	4,81%
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	13 585 747,00	9,92	14 444 687,02	9,91	5,95%
7. Pozostałe	334 100,53	0,24	367 628,18	0,25	9,12%
Ogółem	136 978 600,38	100,00	145 828 091,90	100,00	6,07%

Pozostałe koszty operacyjne 2022 rok
Tabela 10a

Tytuł	Kwota ogółem		w tym nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym
	rok poprzedni 2021	rok bieżący 2022	
koszt sprzedaży środków trwałych			
koszt sprzedaży/przekazania środków trwałych w budowie			
wartość sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych			
koszty likwidacji środków trwałych			
nieplanowane odpisy środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły swoją przydatność			
inwestycje bez efektu gospodarczego		211 596,00	211 596,00
Wyrok Zawitkowski (761-15)	139 799,00		
Odpisanie należności Budxim, Wakoz (konto 761-15)	6 963,51		
odpisy aktualizujące wartość zapasów magazynowych	13 002,69	34 066,45	
odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne (konto 761-15)	94 408,45	12 606,93	12 606,93
odpis aktualizacyjny na należności wątpliwe i nieściągalne 761-09	536 746,76		
odpis aktualizacyjny na należności dochodzone na drodze sądowej			
utworzenie rezerwy na należności i roszczenia konto 761-04)	856 000,00		
utworzone odpisy na niedobory i szkody			
strata na likwidowanych środkach trwałych (konto 761-11)	3 162,93		
kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych-sądowa ugoda medacyjna (konto 761-08)	5 000,00		
kary, grzywny, odszkodowania konto 761-10)	7 926,79		
koszty postępowania sądowe i egzekucyjnego) 761-06	11 286,29		
darowizny rzeczowe i finansowe			
wypłacona renta (Sygn.akt IC 185/07 Paweł Dryła)	6 600,00	6 600,00	
spisane niezawinione niedobory			
odpisy z tyt trwałe utraty wartości aktywów obrotowych (761-05)	4 573,00	4 866,20	
koszt utrzymania zakładowych obiektów socjalnych	5 978,56	20 577,44	
koszty odzyskiwania należności (konto 761-15)			
odprawa pośmiertna konto 761-15)	148 091,17	11 008,00	
Sonowa (geers)- zwrot		17 850,00	
weryfikacja NFZ			
ugoda NFZ			
koszty utrzymania wynajmowanych lokali (konto 761-16)			
spisane zniszczenia krwi i preparatów krwiopochodnych, korekta zużycia (konto 761-15)			
pozostałe	56 309,20	4 837,96	
koszty operacyjne dot. rozliczenia Programu PBU konto (761-19)			
Razem	1 895 848,35	324 008,98	224 202,93
minus przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych jeżeli mniejsze niż ich koszty			
Razem*	1 895 848,35	324 008,98	224 202,93

Koszty finansowe 2022
Tabela nr 10b

Tytuł	Kwota ogółem		w tym nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	w tym nie zrealizowane w roku bieżącym
	rok poprzedni 2021	rok bieżący 2022		
strata ze sprzedaży papierów wartościowych				
wartość sprzedanych udziałów				
odsetki od udzielonych pożyczek i kredytów	281 771,48	518 817,22		
prowinzje od pożyczek, kredytów i zobowiązań				
Zapłacone dyskonto				
odsetki za nieterminową zapłatę zobowiązań z tyt. dostaw	105 701,76	239,13		
Odsetki budżetowe	693,39	1 612,93	1 612,93	
pozostałe odsetki, w tym:				
ujemna różnica z tytułu różnic kursowych		76,13		
Korekta wartości krótkoterminowych papierów wartościowych				
Korekta wartości aktywów finansowych				
pozostałe koszty	190,28			
Koszty finansowe - Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala COM w Jarosławiu				
Koszty finansowe - SOR wraz z ładowiskiem				
Razem	388 356,91	520 745,41	1 612,93	0,00

Tabela Nr 11

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku 2022

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba osób zatrudnionych w roku obrotowym 2022	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba osób zatrudnionych w roku obrotowym 2021
<i>Pracownicy ogółem w tym:</i>	827,13	685,10	142,03	802,56
Lekarze medycyny	59,88	36,13	23,75	59,63
Wyższy personel medyczny	48	37,25	10,75	39,58
Średni personel medyczny	79,32	61,79	17,53	82,63
Pielęgniarki i położne	379,59	375,59	4,00	365,5
Personel działalności podstawowej	52,67	50,67	2,00	43,96
Pracownicy obsługi, kierownicy itp.	149,13	83,38	65,75	150,22
Pracownicy administracyjno-biurowi	58,33	40,29	18,04	60,71
Fundusz interwencyjny	0	0	0	0
Roboty publiczne	0,21	0	0,21	0,33

Wyszczególnienie -roboty publiczne/ fundusz interwencyjny	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2022	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2021
Średni personel medyczny	0	0	0	0
Pracownicy obsługi, kierownicy itp.	0,21	0	0,21	0,33
Razem:	0,21	0,00	0,21	0,33

vii

Zestawienie rezerw na zobowiązania na dzień 31.XII 2022 r

Tabela nr 12

Tytuł rezerw	Stan na B.O. 2022 r.		Utworzone w okresie badanym		Rozwiązane w okresie badanym		Stan na B.Z.	
	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Długoterminowe
1	2	3	4	5	6	7	8	
Z tyt. odroczonego podatku dochodowego								
Rezerwa na nagrody jubileuszowe (650-1-1)	663 408,63	4 801 086,67	47 201,48	0,00	846 267,93	710 610,11	3 954 818,74	
Rezerwa na świadczenia emerytalne (650-1-2)	81 108,40	576 522,66	25 458,55	0,00	0,00	106 566,95	607 302,18	
Rezerwa na świadczenia podobne(650-2-0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pozostałe rezerwy z tyt:								
udzielone gwarancje, poręczenia								
urlopy wypoczynkowe								
inne przewidywane koszty z transakcji gospodarczych w toku								
szkody przy udzielaniu świadczeń								
zdrowotnych (840-04)		1 336 000,00	0,00		256 000,00	0,00	1 080 000,00	
odsetki od zobowiązań (650-1-3)	60 751,05			60 751,05	0,00	0,00	0,00	
Razem	805 268,08	6 713 609,33	72 660,03	30 779,52	1 102 267,93	817 177,06	5 642 120,92	

Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie za rok 2022

Tabela nr 13

	Nazwa zadania	Kontynuacja lub zaniechanie	Poniesiono nakłady			Przekazane do eksploatacji w badanym okresie	Sprzedane, zlikwidowane, nieodpłatnie przekazane, odpisane	Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2022 r
			B.O.	w badanym okresie	razem			
1	Etap II rozbudowa COM - przewiązka		98 400,00		98 400,00		98 400,00	0,00
2	Koncepcja (architektoniczna) - programowo-przestrzenna wraz z inwentaryzacją budynków COM		97 600,00		97 600,00		97 600,00	0,00
3	Budowa łącznika łączącego Budynek Wielofunkcyjny z Pawilonem Zakaźnym		114 238,38		114 238,38			114 238,38
4	Przebudowa pomieszczeń I piętra budynku głównego dla potrzeb oddziałów ortopedii i chirurgii wraz z wykonaniem nowego łącznika wewnątrzszpitalnego na poziomie tego piętra .		14 896,00	700,00	15 596,00		15 596,00	0,00
6	Przebudowa pomieszczeń segment A i B pawilonu wewnętrznego oznaczonego jako budynek B wraz z wzniesieniem - Przebudowa wejścia do budynku C wraz z windą (platformą i zadaszeniem		39 852,00	2 952,00	42 804,00			42 804,00
7	Budowa rurociągów wewnętrznych gazów medycznych zasilających Pawilon Zakaźny Ha oraz instalacja gazów medycznych w pawilonie zakaźnym		30 750,00		30 750,00			30 750,00
9	Wykonanie wentylacji mechanicznej w Pracowni Elektrofizjografii i Stymulacji Serca w budynku C			16 200,00	16 200,00	16 200,00		0,00
10	Montaż sieci strukturalnej i teletechnicznej oraz instalacji elektrycznej na potrzeby CALL CENTER			25 018,20	25 018,20	25 018,20		0,00
11	Wykonanie izolacji na Oddziale Chirurgii			47 835,14	47 835,14	47 835,14		0,00
12	Utworzenie drugiej pracowni endoskopii			9 840,00	9 840,00			9 840,00
13	Wykonanie, dostawa i montaż podjazdu dla niepełnosprawnych dla potrzeb POZ przy ul. 3-go Maja			41 205,00	41 205,00	41 205,00		0,00
14	Modernizacja kotłowni w Przzychodni POZ ul. 3 Maja			26 386,21	26 386,21	26 386,21		0,00
15	Modernizacja kotłowni POZ w Wązownicy			7 995,00	7 995,00			7 995,00
16	Montaż sieci strukturalnej i teletechnicznej w części budynku głównego			68 148,15	68 148,15	68 148,15		0,00
17	Montaż sieci strukturalnej na potrzeby Dzielnego Ośrodka Rehabilitacji Kardiologicznej			11 538,33	11 538,33	11 538,33		0,00
	Razem nakłady na środki trwałe w budowie		395 736,38	267 658,03	663 394,41	236 331,03	211 596,00	215 467,38
18	Otrzymane darowizny środków trwałych		0,00	120 548,70	120 548,70	120 548,70		0,00
19	Zakupy gotowych środków trwałych		0,00	3 715 811,42	3 715 811,42	3 715 811,42		0,00
	Razem:		395 736,38	4 104 018,15	4 499 754,53	4 072 691,15	211 596,00	215 467,38
	Bezpośrednio odniesione w wartość majątku konto 010, 020			3 715 811,42				
	Otrzymane darowizny środków trwałych odniesione na konto 010			120 548,70				
	Śr. trw. umarzane jednorazowo i WNIP							
	OGÓŁEM			3 836 360,12	-	-		

Tabela nr 14a

Zestawienie bierne rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Saldo na BO	Wartość utworzonych w okresie badanym	Wartość rozliczona w okresie badanym	Saldo na BZ	Czasookres rozliczeń
1	Rozliczenia długoterminowe Razem	33 789 551,09	2 596 395,63	6 489 385,03	29 896 561,69	powyżej 1 roku
	1. aktywa z tyt.p.. dochodowego				0,00	
	2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe - odsetki (konto 650-1)				0,00	
	3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - śr. trwałe nie zwiększające fundusz (konto 845)	33 789 551,09	2 596 395,63	6 489 385,03	29 896 561,69	
2	Rozliczenia krótkoterminowe Razem	13 764 070,19	680 089,68	147 468,90	14 296 690,97	do 12 m-cy
	1. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe - odsetki (konto 650-1)				0,00	
	2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - śr. trwałe nie zwiększające fundusz (konto 845)	13 764 070,19	680 089,68	147 468,90	14 296 690,97	
	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	47 553 621,28	3 276 485,31	6 636 853,93	44 193 252,66	

Zestawienie bierne rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.2022 r. Tabela na 14b

KONTO	NAZWA	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
845-01-***	Rozliczenie przychodów dot. sprzedaży bieżącego roku				
845-02-***	Umożliwienie zobowiązań objętych restrukturyzacją				
845-03-***	Otrzymane zaliczki i przedpłaty na poczet przyszłych świadczeń				
845-04-***	Otrzymane środki finansowe na nabycie lub wytworzenie środków trwałych	37 025 237,22	3 011 048,00	3 370 505,81	36 665 779,41
845-05-***	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	2 899 340,54	120 548,70	797 777,67	2 222 111,57
	Nieamortyzowana część wart. Aktywów trwałych, których wartość zwiększała Fundusz Założycielski przed dniem 1.07.2011 r. - wartość netto wg stanu na 31.XII.2011 r.	1 185 005,15		66 508,18	1 118 496,97
845-07-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Kompleksowa informatyzacja COM	0,00	0,00	0,00	0,00
845-08-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - dotacja program Polska-Białoruś-Ukra	0,00			0,00
845-09-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - kara ERBUD SA Warszawa	4 041 976,10			4 041 976,10
845-09-110	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Weryfikacja NFZ za 2020	1 437 860,67		1 437 860,67	0,00
845-09-111	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - Weryfikacja NFZ za 2021	964 201,60		964 201,60	0,00
845-10-***	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - ujawnione nadwyżki środków trwałych		144 888,61		144 888,61
	RAZEM Rozliczenia długoterminowe:	47 553 621,28	3 276 485,31	6 636 855,93	44 193 252,66

Zestawienie struktury wiekowej zapasów rok 2022

Tabela nr 15

Lp.	Wyszczególnienie (podać poszczególne konta syntetyczne)	Wartość zapasów ogółem	Czasookres przechowywania			Odchylenia od cen ewidencyjnych	Wartość netto wykazana w sprawozdaniu
			do 6 m-cy	6 - 1 roku	ponad rok		
1	02 Odczynniki Laboratorium Analityczne - konto 310-	224 819,39	224 819,39				224 819,39
2	Magazyny GM medyczny - konto 310-03	248 953,04	248 953,04				248 953,04
3	Magazyny GM gospodarczy - konto 310-04	78 604,69	78 604,69				78 604,69
4	Paliwo opałowe - konto 310-05	24 114,91	24 114,91				24 114,91
5	Paliwo w agregacie prądotwórczym - konto 310-06	2 961,25	2 961,25				2 961,25
6	Materiały GM techniczny - konto 310-07	40 246,34	40 246,34				40 246,34
7	Paliwo w samochodach - konto 310-10	7 729,49	7 729,49				7 729,49
8	Leki i środki opatrunkowe - konto 310-12	371 108,08	371 108,08				371 108,08
9	Magazyn inwestycyjny - konto 310-15	0,00	0,00				0,00
10	Odczynniki Pracownia Serologii Transfuzjologicznej - konto 310-17	26 399,42	26 399,42				26 399,42
11	Odczynniki Bakteriologia - konto 310-18	40 134,93	40 134,93				40 134,93
12	Bank Krwi - krew i preparaty krwopochodne - konto 310-19	12 303,50	12 303,50				12 303,50
13	Tlen medyczny - konto 310-21	23 550,77	23 550,77				23 550,77
14	Materiały w magazynie Blok Operacyjny - konto 310-22	0,00	0,00				0,00
15	Części do remontu samochodów - 310-25	2 140,21	2 140,21				2 140,21
16	Materiały w drodze konto 300 - Wn	0,00	0,00				0,00
17	Magazyniki lokalne 311-**-**	1 221 537,33	1 221 537,33				1 221 537,33
	Razem	2 324 603,35	2 324 603,35	0,00	0,00	0,00	2 324 603,35
	Odpisy aktualizacyjne konto 390						0,00
	Wartość materiałów wykazanych w sprawozdaniu						
	Zaliczki na materiały	2 324 603,35	2 324 603,35	0,00	0,00	0,00	2 324 603,35

Tabele nr 16
Informacja o wybranych pozycjach Rachunku przepływów pieniężnych
za okres od 1.01.2022 do 31.12.2022 r

A.II.1 Amortyzacja

	Wartość
- Wartości niematerialne i prawne	31 267,70
- Środki trwałe	6 034 878,29
Razem	6 066 145,99

A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

	Wartość
- Zapłacone odsetki od kredytów	518 817,22
- Otrzymane odsetki od pożyczek	0,00
- otrzymana dywidenda	0,00
- Należne odsetki na dzień bilansowy od półrocznej lokaty bankowej *	0,00
Razem	518 817,22

* Odsetki płatne w ciągu trzech miesięcy od dnia założenia lokaty na potrzeby RPP zalicza się do środków pieniężnych lub ujmuje się je w przepływach z działalności inwestycyjnej.

A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej.

	Wartość
Strata na likwidowanych środkach trwałych	
Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	1 212,00
Wartość sprzedanych papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	0,00
Otrzymane darowizny niskowartościowych środków trwałych(konto 013) zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych	0,00
Przychody ze sprzedaży papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	0,00
Razem	1 212,00

*o kwotę zysku należy pomniejszyć wpływy z działalności operacyjnej, ponieważ wynik dotyczy inwestycji (gdy wystąpi strata na sprzedaży środków trwałych to należy w działalności operacyjnej ująć ze znakiem (+))

A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów

	Wartość
Zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów na BO	-18 821 910,75
Zobowiązania z tyt. dostaw inwestycyjnych na BO (konto 204)	24 296,08
Zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów na BZ	26 304 165,25
Zobowiązania z tyt. dostaw inwestycyjnych na BZ (konto 204)	-125 616,48
Razem	7 380 934,10

A.II.9. Zmiana rozliczeń międzyokresowych

	Wartość
Stan rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów -aktywa - konto bilansowe 640 - spadek	187 763,88
Stan rozliczeń międzyokresowych biernych przychodów - pasywa - konto bilansowe 845 - wzrost	- 3 360 368,62
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - konto 845 strona Ma - przychody w ciągu roku	- 3 276 485,31
Razem	- 6 449 090,05

A.II.10 Inne korekty

	Wartość
Wycofanie do ewidencji pozabilansowej	0,00
Wycofanie środka trwałego w korespondencji z kontem 845	0,00
Ujawnione środki trwałe - konto 760-17, 760-24	0,00
Otrzymane darowizny niskowartościowych środków trwałych(konto 013) zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych	0,00
Otrzymane darowizny środków trwałych(konto 010) zaliczone do rozliczeń międzyokresowych(konto 845-05)	120 548,70
Otrzymane w nieodpłatne użytkowanie grunty od organu założycielskiego(konto 800)	0,00
Korekta podatku dochodowego od osób prawnych za lata poprzednie	0,00
Razem	120 548,70

B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

	Wartość
- Przychody w ciągu roku bieżącego ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	1 212,00
	1 212,00

B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	Wartość
Zakupione w bieżącym roku środki trwałe	4 048 956,39
Zakupione w bieżącym roku niskowartościowe środki trwałe	228 578,89
Zakupione w bieżącym roku wartości niematerialne i prawne	168 623,37
Zmiana stanu - środki trwałe w budowie zwiększenie +/- zmniejszenie -	- 180 269,00
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych zwiększenie -/zmniejszenie +	- 101 320,40
Otrzymane darowizny środków trwałych	- 120 548,70
Otrzymane darowizny niskowartościowych środków trwałych	0,00
Otrzymane w nieodpłatne użytkowanie środki trwałe od organu założycielskiego	0,00
Razem	4 044 020,55

C.I.4. Inne wpływy finansowe

	Wartość
Rozliczenia międzyokresowe przychodów(konto 845-04) wpływy w okresie sprawozdawczym	3 011 048,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów(konto 845-10) wpływy w okresie sprawozdawczym	144 888,61
Kredyty i pożyczki	0,00
Częściowe pokrycie straty bilansowej za przez organ założycielski	0,00
Otrzymane darowizny środków trwałych ujęte w ewidencji księgowej	120 548,70
Razem	3 276 485,31

C.II.4. Spłata kredytów i pożyczek.

	Wartość
- Kredyty krótkoterminowe spłacone w bieżącym roku	1 350 427,32
- Kredyty inwestycyjne spłacone w bieżącym roku	-
Razem	1 350 427,32

C.II.8 Zapłacone odsetki.

	Wartość
- Zapłacone odsetki od kredytów	518 817,22

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych

	Wartość
- Naliczone różnice kursowe od środków na rachunku bankowym BZ	0,00
- Naliczone różnice kursowe od środków na rachunku bankowym BO	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-



Raport weryfikacji

Wynik

Wynik przetwarzania
Skrót pliku z podpisem
Nazwa pliku z podpisem
Identyfikator weryfikacji

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

Zakończono
476be41c1960a0b314669bf9ae9dd0c885fc60d0
eSPR_2022v2.xml
B1B0A93BB5B23F7BD4B3DCB9265DED8D5DAFD42D

Lista podpisów

Podpis nr 1

Status weryfikacji podpisu
Data i czas wykonania podpisu
Data i czas weryfikacji podpisu
Format podpisu
Poziom podpisu
Certyfikat podpisującego

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

2023-03-27 11:50:25 GMT+02:00
2023-03-27 11:53:32 GMT+02:00
XAdES
BES (Podpis w postaci podstawowej)
kwalifikowany

Ścieżka certyfikacji

Certyfikat podpisującego

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY

surname=Maziarka, givenName=Barbara Elżbieta, CN=Barbara Elżbieta Maziarka, O=Centrum Opieki Medycznej w Jarosławiu, C=PL, CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany, O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A., C=PL

Wystawiony przez

Ważny od
Ważny do
Data wystawienia CRL/OCSP
Numer seryjny

2022-05-09 08:00:00 GMT+02:00
2024-05-09 08:00:00 GMT+02:00
2023-03-27 11:53:32 GMT+02:00
53e8d9f383016d60c01be9f1f06b5f39bbfcb120

Certyfikat wystawcy

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY

CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany, O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A., C=PL

Wystawiony przez

Ważny od
Ważny do
Numer seryjny

CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, O=Narodowy Bank Polski, C=PL
2017-03-13 15:07:47 GMT+01:00
2028-03-14 00:59:59 GMT+01:00
60f06092d2309c1892a9c147e186eaf8bcade302

Podpis nr 2

Status weryfikacji podpisu
Data i czas wykonania podpisu
Data i czas weryfikacji podpisu
Format podpisu
Poziom podpisu
Certyfikat podpisującego

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

2023-03-27 11:51:20 GMT+02:00
2023-03-27 11:53:32 GMT+02:00
XAdES
BES (Podpis w postaci podstawowej)
kwalifikowany

Ścieżka certyfikacji

Certyfikat podpisującego

Walidacja certyfikatu

Status certyfikatu

Wystawiony dla

Wystawiony przez

Ważny od

Ważny do

Data wystawienia CRL/OCSP

Numer seryjny

Certyfikat wystawcy

Walidacja certyfikatu

Status certyfikatu

Wystawiony dla

Wystawiony przez

Ważny od

Ważny do

Numer seryjny

WAŻNY/PRAWIDŁOWY**WAŻNY**

surname=Pochopień, givenName=Piotr Jakub, CN=Piotr Jakub

Pochopień, C=PL

CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany, O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,
C=PL

2022-12-12 08:00:00 GMT+01:00

2024-12-12 08:00:00 GMT+01:00

2023-03-27 11:53:32 GMT+02:00

5a49191febaece7ef618bec9a437d65a69b9352a

WAŻNY/PRAWIDŁOWY**WAŻNY**CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany, O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,
C=PL

CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, O=Narodowy Bank Polski, C=PL

2017-03-13 15:07:47 GMT+01:00

2028-03-14 00:59:59 GMT+01:00

60f06092d2309c1892a9c147e186eaf8bcade302

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Zarządu Powiatu Jarosławskiego i Dyrektora Centrum Opieki Medycznej w Jarosławiu

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Centrum Opieki Medycznej w Jarosławiu** z siedzibą: 37-500 Jarosław ul. 3 Maja 70 (dalej „COM”), które składa się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **87 530 539,65 zł**;
- 3) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022r., wykazującego stratę netto w wysokości: **3 564 150,49 zł**;
- 4) zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022r., wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o kwotę: **3 564 150,49 zł**;
- 5) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022r., wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **6 492 153,07 zł**;
- 6) oraz dodatkowych informacji i objaśnień;
(dalej „sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej COM na dzień 31 grudnia 2022r. oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2023r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi COM przepisami prawa oraz jego statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019r. w sprawie krajowych standardów badana oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2022r. poz. 1302 z późn. zm.).

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania „Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego”.

Jesteśmy niezależni od COM zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów Nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm. oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od COM zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę naszej opinii.

Odpowiedzialność Dyrektora za sprawozdanie finansowe

Dyrektor COM jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego COM zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi COM przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor COM jest odpowiedzialny za ocenę zdolności COM do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor albo zamierza dokonać likwidacji COM, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor COM jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności COM ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jego spraw przez Dyrektora obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej COM;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora COM;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora COM zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność COM do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli ujawnienia są nieadekwatne modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta,

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że COM zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

COM nie ma obowiązku sporządzania Sprawozdania z działalności, co wynika z art. 49 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Regina Fiałkowska.

Działająca w imieniu firmy REGINA FIAŁKOWSKA – KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA z siedzibą: 37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2948, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

(podpis kluczowego biegłego rewidenta)

Regina Fiałkowska

Nr w rejestrze 832



Signed by /
Podpisano przez:

Regina
Fiałkowska

Date / Data:
2023-03-29 10:10

Stalowa Wola

Data sporządzenia sprawozdania z badania: 29 marzec 2023 r.



Raport z weryfikacji podpisu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	Sprawozdanie z badania COM w Jarosławiu za 2022r.-sig.pdf
Liczba podpisów	1
Data weryfikacji podpisów	2023-03-29 12:42:21

SZCZEGÓŁY WERYFIKACJI:

Podpis: 1 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	PAdES-BES
Data złożenia podpisu	2023-03-29 10:10:29
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Regina Fiałkowska Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	713957944186215688080335181829999134697030613234
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	29412 (2023-03-29T10:28:19Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2023-03-29 12:42:10 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.