

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8.5.2.2.2.1.1.1.9	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0.0.0.0.0.0.9.5.8.1	
---	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-03-2023			
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					
SAMODZIELNY PUBLICZNY SZPITAL KLINICZNY NR 1 PUM					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE	Powiat	SZCZECIN		
Gmina	SZCZECIN	Miejscowość	SZCZECIN		
Adres					
Kraj	POLSKA	Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE		
Powiat	SZCZECIN	Gmina	SZCZECIN		
Ulica	UNII LUBELSKIEJ	Nr domu	1	Nr lokalu	
Miejscowość	SZCZECIN	Kod pocztowy	71-252	Poczta	SZCZECIN
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj		Kod pocztowy		Miejscowość	
Ulica		Nr domu		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD					
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe zostały wycenione według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe o wartości do 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo w momencie ich przekazania do użytkowania. Środki trwałe powyżej 10.000 zł amortyzuje się metodą liniową. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W przypadkach szczególnych, uzasadnionych m.in. przewidywanym wydłużeniem okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego, dopuszcza się możliwość ustalenia indywidualnych stawek amortyzacyjnych, z zastosowaniem przepisów art. 32 ustawy o rachunkowości.

Materiały, w tym leki, wycenia się w cenie zakupu brutto (z VAT). Rozchód materiałów dokonywany jest wg metody FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło), z wyjątkiem leków i materiałów medycznych, których rozchód dokonuje się wg. najstarszej daty przydatności do zużycia. W ciągu roku materiały i leki wydawane są z magazynów medycznych i apteki przesunięciem na magazyny Apteczek Oddziałowych i stanowią koszt w momencie rozchodu na pacjenta. Stan zapasów w stosunku do roku ubiegłego powiększył aktywa obrotowe.

Należności krótkoterminowe wykazywane są w wartości netto - pomniejszone o odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące aktywa obrotowe - należności tworzy się na bieżąco, najpóźniej trzy miesiące po terminie płatności, w sytuacji stwierdzenia zagrożenia brakiem ich zapłaty przez kontrahenta.

Szpital tworzy rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne oraz przewidywane zobowiązania z tytułu prowadzonych spraw sądowych.

Ustalenia wyniku finansowego

Rchunek zysków i strat sporządzono metodą porównawczą.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 roku zostało sporządzone w oparciu o księgi rachunkowe SPSK nr 1 PUM zgodnie z wymogami z dnia 29 września 1994r. ustawy o rachunkowości, według załącznika nr 1 do tej ustawy oraz przyjętymi zasadami w polityce rachunkowości Szpitala. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY
SZPITAL KLINICZNY NR 1 PUM

(dane jednostki)

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	146 523 996,30	127 750 890,34	A	Kapitał (fundusz) własny	34 677 641,21	34 664 952,23
I	Wartości niematerialne i prawne	2 925 132,11	288 234,62	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	25 703 157,51	25 703 157,51
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 171 114,79	10 171 114,79
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 925 132,11	288 234,62				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	143 598 864,19	127 462 655,72	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	122 518 713,01	108 662 233,92		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 254 906,88	61 093 057,92		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 706 770,79	2 976 606,20		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	426 285,96	525 994,94				
e)	inne środki trwałe	45 130 749,38	44 066 574,86				
2	Środki trwałe w budowie	21 080 151,18	18 800 421,80	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 199 480,07	-2 702 234,96
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	2 848,98	1 492 914,89
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	246 357 629,34	206 585 341,20
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	29 132 209,79	34 144 412,89
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	19 625 543,79	22 100 427,16
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	16 724 000,03	19 364 508,70
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	2 901 543,76	2 735 918,46
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	9 506 666,00	12 043 985,73
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	7 862 493,00	4 434 610,00
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	1 644 173,00	7 609 375,73
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	3 974 981,57	4 410 863,19
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	3 974 981,57	4 410 863,19
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	2 327 197,13	2 898 145,13
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	1 647 784,44	1 512 718,06
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	85 514 784,93	63 903 351,02
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	134 511 274,25	113 499 403,09		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	17 699 466,51	16 971 542,65		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	17 699 466,51	16 971 542,65	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	77 995 645,29	53 254 055,92	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	83 999 662,94	62 531 710,77
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	579 044,64	578 191,71
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	63 388 014,04	47 187 170,69
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	63 388 014,04	47 187 170,69

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 922 116,14	7 181 174,05
3	Należności od pozostałych jednostek	77 995 645,29	53 254 055,92	h)	z tytułu wynagrodzeń	8 606 131,35	6 098 421,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	75 494 718,62	51 556 992,66	i)	inne	1 504 356,77	1 486 752,70
	– do 12 miesięcy	75 494 718,62	51 556 992,66	4	Fundusze specjalne	1 515 121,99	1 371 640,25
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	127 735 653,05	104 126 714,10
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	95 105,00	111 480,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	2 405 821,67	1 585 583,26	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	127 735 653,05	104 126 714,10
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	99 480 791,54	80 094 646,47
III	Inwestycje krótkoterminowe	38 588 843,42	42 990 292,86		– krótkoterminowe	28 254 861,51	24 032 067,63
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 588 843,42	42 990 292,86				
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	38 588 843,42	42 990 292,86				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 569 416,84	17 483 826,14				
	– inne środki pieniężne	25 000 000,00	25 500 000,00				
	– inne aktywa pieniężne	19 426,58	6 466,72				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	227 319,03	283 511,66				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	281 035 270,55	241 250 293,43		PASYWA razem (suma poz. A i B)	281 035 270,55	241 250 293,43

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	594 571 422,82	549 880 662,33
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	592 152 732,08	551 977 269,96
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 418 690,74	-2 096 607,63
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	627 336 370,98	576 865 454,04
I	Amortyzacja	33 593 794,58	30 180 590,56
II	Zużycie materiałów i energii	193 587 800,14	171 687 852,06
III	Usługi obce	208 308 059,51	196 251 650,13
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 384 842,92	2 013 587,29
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	157 642 099,39	147 515 942,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	30 866 043,59	28 279 038,15
	– emerytalne	13 567 290,40	12 431 903,38
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	953 730,85	936 793,48
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-32 764 948,16	-26 984 791,71
D	Pozostałe przychody operacyjne	42 902 988,44	35 595 920,11
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 071 082,31	923 889,86
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 142,61	12 524,67
IV	Inne przychody operacyjne	41 802 763,52	34 659 505,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 374 812,33	6 920 876,72
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 430 037,99	3 059 074,85
III	Inne koszty operacyjne	9 944 774,34	3 861 801,87
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 236 772,05	1 690 251,68
G	Przychody finansowe	1 333 988,22	141 571,14
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 333 918,37	109 661,83
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	69,85	31 909,31
H	Koszty finansowe	94 367,19	338 907,93
I	Odsetki, w tym:	94 367,19	324 509,92
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	14 398,01
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	2 848,98	1 492 914,89
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	2 848,98	1 492 914,89

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	34 664 952,23	33 172 037,34
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	34 664 952,23	33 172 037,34
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	25 703 157,51	25 703 157,51
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	25 703 157,51	25 703 157,51
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 171 114,79	9 815 405,58
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	355 709,21
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	355 709,21
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	355 709,21
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 171 114,79	10 171 114,79
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 199 480,07	-2 702 234,96
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	-1 199 480,07	-2 702 234,96
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 199 480,07	-2 702 234,96
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 199 480,07	-2 702 234,96
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 199 480,07	-2 702 234,96
6.	Wynik netto	2 848,98	1 492 914,89
	a) zysk netto	2 848,98	1 492 914,89
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	34 677 641,21	34 664 952,23
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	34 677 641,21	34 664 952,23

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	2 848,98	1 492 914,89
II.	Korekty razem	-1 716 099,66	-6 490 755,75
1.	Amortyzacja	33 593 794,58	30 180 590,56
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-69,85	-31 909,31
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 197 116,13	33 891,52
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-95 124,46
5.	Zmiana stanu rezerw	-5 012 203,10	-3 868 468,04
6.	Zmiana stanu zapasów	-727 923,86	508 831,10
7.	Zmiana stanu należności	-24 741 589,37	3 186 218,14
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	21 298 170,72	-13 183 489,74
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-24 913 082,46	-23 158 925,55
10.	Inne korekty	-16 080,19	-62 369,97
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 713 250,68	-4 997 840,86
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 288 579,69	51 468,75
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 288 579,69	51 468,75
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	1 288 579,69	51 468,75
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	1 288 579,69	51 468,75
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	46 205 498,68	47 419 503,57
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46 205 498,68	47 419 503,57
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-44 916 918,99	-47 368 034,82
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	42 891 131,79	42 129 771,82
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	42 891 131,79	42 129 771,82
II.	Wydatki	662 411,56	523 564,99
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	570 948,00	431 738,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	91 463,56	91 826,99
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	42 228 720,23	41 606 206,83
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 401 449,44	-10 759 668,85
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 401 449,44	-10 759 668,85
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	42 990 292,86	53 749 961,71
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	38 588 843,42	42 990 292,86
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 383 672,27	763 630,62

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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

jednostka obliczeniowa: zł

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	2 848,98			1 492 914,89		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	40 061 302,61		40 061 302,61	33 013 676,51		33 016 675,51
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	767 366,92		767 366,92	445 199,52		445 199,52
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	33 790,65		33 790,65	0,00		0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	30 378 776,46		30 378 776,46	29 697 707,78		29 697 707,78
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	10 108 506,28		10 108 506,28	5 906 158,52		5 906 158,52
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	2 161 579,30		2 161 579,30	5 447 831,08		5 447 831,08
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	307 847,33		307 847,33	609 323,19		609 323,19
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.Informacje i objaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota 1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Budynki i lokale	113 565 918,41		20 606 849,19		20 606 849,19					134 172 767,60
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 438 519,09									4 438 519,09
Kotły i maszyny energetyczne	1 649 232,15									1 649 232,15
Maszyny, urządz. i aparaty og. zastos.	10 374 019,97		2 531 174,69		2 531 174,69		152 170,39		152 170,39	12 753 024,27
Maszyny, urządzenia i aparaty specjal	316 135,87									316 135,87
Urządzenia techniczne	10 909 281,67		1 067 527,21		1 067 527,21		1 820,00		1 820,00	11 974 988,88
Środki transportu	705 745,26									705 745,26
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	147 447 741,41		18 985 223,49		18 985 223,49		3 216 626,51		3 216 626,51	163 216 338,39
Środki trwałe o niskiej wartości	16 693 169,48		3 343 207,97		3 343 207,97		322 980,75		322 980,75	19 713 396,70
Razem	306 099 763,31	0,00	46 533 982,55		46 533 982,55		3 693 597,65		3 693 597,65	348 940 148,21

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
54 091 200,87		9 249 991,87		9 249 991,87		63 341 192,74	59 474 717,54	70 831 574,86
2 820 178,71		195 008,36		195 008,36		3 015 187,07	1 618 340,38	1 423 332,02
1 546 498,77		10 866,25		10 866,25		1 557 365,02	102 733,38	91 867,13
8 547 748,34		1 682 817,55		1 682 817,55	152 170,39	10 078 395,50	1 826 271,63	2 674 628,77
300 538,41		10 566,22		10 566,22		311 104,63	15 597,46	5 031,24
9 877 277,94		164 287,29		164 287,29	1 820,00	10 039 745,23	1 032 003,73	1 935 243,65
179 750,32		99 708,98		99 708,98		279 459,30	525 994,94	426 285,96
103 381 166,55		17 921 048,97		17 921 048,97	3 216 626,51	118 085 589,01	44 066 574,86	45 130 749,38
16 693 169,48		3 343 207,97		3 343 207,97	322 980,75	19 713 396,70	0,00	0,00
197 437 529,39		32 677 503,46		32 677 503,46	3 693 597,65	226 421 435,20	108 662 233,92	122 518 713,01

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota 2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Koszty prac rozwojowych										
Wartość firmy										
Inne WNiP	2 454 312,40		3 553 188,61		3 553 188,61					6 007 501,01
WNiP w przygotowaniu										
Zaliczki na poczet WNiP										
Razem	2 454 312,40		3 553 188,61		3 553 188,61					6 007 501,01

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
2 166 077,78		916 291,12		916 291,12		3 082 368,90	288 234,62	2 925 132,11
2 166 077,78		916 291,12		916 291,12		3 082 368,90	288 234,62	2 925 132,11

Nota 3. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych - Brak inwestycji długoterminowych.

2) Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nota 4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych - Nie wystąpiły.

Nota 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych - Nie wystąpiły.

3) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nota 6. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy - Nie wystąpiły.

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nota 7. Grunty użytkowane wieczysto - Brak gruntów użytkowanych wieczysto.

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

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota 8. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Grupa O – Grunty użytkowe	11 220 131,89			11 220 131,89
Grupa 1 – Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	155 009 187,81			155 009 187,81
Grupa 2 – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 941 244,11			10 941 244,11
Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne				
Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 161 950,65	2 543 690,71	21 008,00	3 684 633,36
Grupa 5 – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
Grupa 6 – Urządzenia techniczne	14 871 573,73	1 571 448,12		16 443 021,85
Grupa 7 – Środki transportu	73 414,50	10 980,00		84 394,50
Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	42 793 734,42	29 221 022,47	7 753 860,26	64 260 896,63
Grupa 9 – Wartości niematerialne i prawne	44 160,00	549 436,85		593 596,85
Razem	236 115 397,11	33 896 578,15	7 774 868,26	262 237 107,00

6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Nota 9. Papiery wartościowe lub prawa - Nie wystąpiły.

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

Nota 10. Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
Odpisy z tytułu usług medycznych	3 883 289,91	733 174,53	412 458,17	19 450,95	431 909,12	4 184 555,32
Odpisy z tytułu należności dochodzonych na drodze sądowej	469 315,86	793 458,15	68 491,50	5 732,64	74 224,14	1 188 549,87
Z tytułu usług niemedyycznych	69 988,20	12 051,47	3 000,00	0,00	3 000,00	79 039,67
Razem	4 422 593,97	1 538 684,15	483 949,67	25 183,59	509 133,26	5 452 144,86

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

Kapitał podstawowy w całości należy do SPSK Nr 1 PUM.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nota 13. Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego - Prezentacja w zestawieniu zmian w kapitale własnym.

Nota 14. Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny - Nie wystąpiły.

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 15. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy - Wynik finansowy SPSK Nr 1 PUM za 2022 rok jest dodatni i wynosi 2.848,98 zł. Proponuje przeznaczenie zysku na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Nota 16. Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy - Nie dotyczy

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nota 17. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	23 799 118,70	7 616 427,00		6 829 052,67	6 829 052,67	24 586 493,03
– na świadczenia emerytalne i podobne	19 364 508,70			2 640 508,67	2 640 508,67	16 724 000,03
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty	4 434 610,00	7 616 427,00		4 188 544,00	4 188 544,00	7 862 493,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	10 345 294,19	1 701 652,04		7 501 229,47	7 501 229,47	4 545 716,76
– na świadczenia emerytalne i podobne	2 735 918,46	201 652,04		36 026,74	36 026,74	2 901 543,76
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty	7 609 375,73	1 500 000,00		7 465 202,73	7 465 202,73	1 644 173,00
Razem	34 144 412,89	9 318 079,04	0,00	14 330 282,14	14 330 282,14	29 132 209,79

Nota 18. Odroczony podatek dochodowy - Jednostka nie tworzyła odroczonego podatku dochodowego.

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

d) powyżej 5 lat

Zobowiązania SPSK Nr 1 PUM z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2022r. stanowią:

- zobowiązanie z tytułu udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie pożyczki z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania termomodernizacji budynków Kliniki Psychiatrii. Wysokość zaciągniętej pożyczki określona w umowie to kwota 1.670.519,81 zł.
- zobowiązanie z tytułu udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie pożyczki z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania „ Budowa elektrowni fotowoltaicznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na obiektach SPSK1 PUM w Szczecinie”. Wysokość zaciągniętej pożyczki określona w umowie to kwota 2.368.470,32 zł.
- zobowiązania długoterminowe obejmują również otrzymane kwoty pieniężne od kontrahentów Szpitala stanowiące gwarancje zabezpieczenia wykonania przez nich umów.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota 19 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych										
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale										
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	62 531 710,77	83 999 662,94	2 030 182,27	2 260 071,99	1 555 251,47	1 126 324,13	825 429,45	588 585,45	66 942 573,96	87 974 644,51
– kredyty i pożyczki	578 191,71	579 044,64	1 141 896,00	1 141 896,00	947 001,81	612 897,81	809 247,32	572 403,32	3 476 336,84	2 906 241,77
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
– inne zobowiązania finansowe										
– z tytułu dostaw i usług	47 187 170,69	63 388 014,04							47 187 170,69	63 388 014,04
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi										
– zobowiązania wekslowe										
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i	7 181 174,05	9 922 116,14							7 181 174,05	9 922 116,14
– z tytułu wynagrodzeń	6 098 421,62	8 606 131,35							6 098 421,62	8 606 131,35
– inne	1 486 752,70	1 504 356,77	888 286,27	1 118 175,99	608 249,66	513 426,32	16 182,13	16 182,13	2 999 470,76	3 152 141,21
4. Fundusze specjalne	1 371 640,25	1 515 121,99							1 371 640,25	1 515 121,99
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 371 640,25	1 515 121,99							1 371 640,25	1 515 121,99
– inne										
Razem	63 903 351,02	85 514 784,93	2 030 182,27	2 260 071,99	1 555 251,47	1 126 324,13	825 429,45	588 585,45	68 314 214,21	89 489 766,50

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nota 20. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Zabezpieczenie spłaty pożyczki udzielonej przez WFOŚiGW w Szczecinie wg umowy nr 2015P0348S na dofinansowanie zadania termomodernizacji budynków Kliniki Psychiatrii w kwocie 1.670.519,81 zł obejmuje: weksel in blanco z klauzulą „bez protestu”, zastaw rejestrowy na tomografie komputerowym Somatom Definition AS+ oraz cesja praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych tomografu komputerowego wraz z wyposażeniem.

Zabezpieczenie spłaty pożyczki udzielonej przez WFOŚiGW w Szczecinie wg umowy 2019P2426S na dofinansowanie zadania „Budowa elektrowni fotowoltaicznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na obiektach SPSK1 PUM w Szczecinie” w kwocie 2.368.470,32 zł obejmuje: weksel in blanco z klauzulą „ bez protestu”, przewłaszczenie urządzenia rezonansu magnetycznego GE Discovery MR450 1,5T, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych dla urządzeń instalacji fotowoltaicznej oraz zastaw rejestrowy na urządzeniach instalacji fotowoltaicznej.

Zabezpieczenie prawidłowego wykonania warunków umowy dotacji nr 2022D2720S z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania „Kampania edukacyjna pt. ECOlogiczni realizowana w SPSK Nr 1 PUM na kwotę 96.208,55 zł obejmuje weksel in blanco z klauzulą „bez protestu”.

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nota 21 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	283 511,66	3 796 379, 47	3 852 572,10	227 319,03
– długoterminowe				
pozostałe				
– krótkoterminowe				
ZFŚS	0,00	2 848 217,15	2 848 217,15	0,00
naprawa i konserwacja i przeglądy sprzętu medycznego	127 140,05	77 620,62	127 140,05	77 620,62
ubezpieczenia majątkowe	13 335,93	87 922,56	86 604,73	14 653,76
ubezpieczenia OC	130 407,83	782 447,23	782 447,22	130 407,84
podatek naliczony				
pozostałe – usługi telekomunikacyjne, usługi informatyczne, zużycie gazu	12 627,85	171,91	8 162,95	4 636,81
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	104 126 714,10	49 752 818,14	26 143 879,19	127 735 653,05
– długoterminowe	80 094 646,47	37 578 677,98	18 192 532,91	99 480 791,54
– krótkoterminowe	24 032 067,63	12 174 140,16	7 951 346,28	28 254 861,51

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nota 23 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania - pozycja nie występuje.

Nota 24 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętych pożyczek	240-01-**	2 906 241,77	B.II.3 lit.a)	2 327 197,13
			B.III. 3 lit a)	579 044,64
Wniesione wadia, kaucje, zabezpieczenia wykonania umów	236-**	1 861 362,73	B.II.3 lit e)	1 647 784,44
			B.III.3 lit i)	213 578,29
Razem		4 767 604,50		4 767 604,50

16) Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – wykazane w ustępie 1 pkt 13 dodatkowych informacji i objaśnień.

17) W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nota 27 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej - Nie wystąpiły.

Nota 28 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej - Nie wystąpiły.

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art.62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. – prawo bankowe (Dz.U. z 2020r. poz. 1896)

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U. z 2020r. poz. 1643 i 1639).

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Kwota środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy – Prawo bankowe wynosi na dzień 31.12.2022 r. 0,00 zł.

19) Liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług. - nie wystąpiły

2. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych - nie wystąpiły

3. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Nota 32 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			Dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
2. Usługi w tym główne grupy:	551 977 269,96	592 152 732,08	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż świadczeń medycznych	527 938 598,52	563 271 462,59				
- badania naukowe	17 108,53	95 084,77				
- z tytułu umów rezydenckich	16 289 943,37	19 798 477,41				
- z tytułu staży lekarskich	3 385 848,05	3 879 781,86				
- pozostała sprzedaż	4 345 771,49	5 107 925,45				
3. Towary, w tym według rodzajów działalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
Razem	551 977 269,96	592 152 732,08				

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota 33 Umowy o usługi długoterminowe - Nie wystąpiły.

2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

Nota 34 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym - Nie dotyczy

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nota 35 Odpisy aktualizujące środki trwałe - Nie wystąpiły.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nota 36 Odpisy aktualizujące wartość zapasów - Nie wystąpiły

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

Nota 37 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - Nie wystąpiły.

6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota 38 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	kwota/wartość
A	Zysk (strata) brutto za dany rok obrotowy	2 848,98
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) w tym:	40 061 302,61
	<i>równowartość amortyzacji ŚT i WNiP sfinansowanych dotacją/darowizną- art. 12 ust. 4 pkt 14</i>	25 866 527,39
	<i>nieodpłatne materiały od Agencji Rezerw Materiałowych, podmiotu tworzącego, NFZ, wojewody itd.- art. 12 ust. 4 pkt 14</i>	103 501,83
	<i>dotacje "bieżące" z UE i innych środków zagranicznych bezzwrotnej pomocy- art. 17 ust. 1 pkt 23</i>	1 994 232,99
	<i>dotacje "bieżące" od jst i z budżetu państwa - art. 17 ust. 1 pkt 47</i>	364 151,06
	<i>Kwoty otrzymane od agencji rządowych/wykonawczych – art.17 ust.1 pkt 48</i>	50 000,00
	<i>rozwiązane rezerwy - art.12 ust. 1 pkt 5a</i>	11 682 889,34
C	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	767 366,92
	<i>kary, grzywny naliczone w roku 2021 (zapłacone w 2022)- art. 12 ust. 3e</i>	516 382,73
	<i>Dotacje bieżące z UE i innych środków zagranicznych bezzwrotnej pomocy- art.17 ust. 1 pkt 23</i>	231 557,61
	<i>Pozostałe *</i>	19 426,58
D	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	33 790,65
	<i>odsetki, różnice kursowe</i>	
	<i>Kary, grzywny otrzymane w roku bieżącym art. 12 ust.3e</i>	33 790,65
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	30 378 776,46
	<i>amortyzacja ŚT I WNIP z dotacji - art. 16 ust. 1 pkt 48</i>	25 958 745,84
	<i>usługi obce z dotacji - art. 16 ust. 1 pkt 58</i>	530 804,21
	<i>PFRON - art. 16 ust. 1 pkt 36</i>	2 243 920,00
	<i>odszkodowania, renty, odsetki - art. 16 ust. 1 pkt 19</i>	184 460,10
	<i>kary umowne - art. 16 ust. 1 pkt 22</i>	30 784,32
	<i>odsetki budżetowe - art. 16 ust. 1 pkt 21</i>	24,00
	<i>utworzenie rezerw na należności - art. 16 ust. 1 pkt 26a</i>	1 430 037,99
	<i>Pozostałe *</i>	0,00
F	Koszty nieznanawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, w tym:	10 108 506,28
	<i>zmiana stanu rezerw emerytalnych i jubileuszowych - art. 16 ust1 pkt 27</i>	2 474 883,37
	<i>rezerwy na zobowiązania - art. 16 ust. 1 pkt 27</i>	9 116 427,00
	<i>ZUS i wynagrodzenia niewypłacone - art. 16 ust. 1 pkt 57, art. 16 ust. 1 pkt 57a</i>	3 458 866,01
	<i>Pozostałe *</i>	8 096,64
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	2 161 579,30
	<i>umowy cywilnoprawne i umowy o prace za 2021 rok wypłacone w 2022 - art. 16 ust.1 pkt 57</i>	639 741,76
	<i>ZUS za 2021 rok wypłacone w 2022- art. 16 ust.1 pkt 57a</i>	1 514 593,83
	<i>pozostałe *</i>	7 243,71
H	Strata z lat ubiegłych, w tym:	

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

I	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	307 847,33
	<i>dochód zwolniony z opodatkowania....</i>	
	<i>niezapłacone wierzytelności</i>	
	<i>przychody podatkowe nie stanowiące przychodów w rozumieniu przepisów u.r. - art. 12 ust. 1 pkt. 2</i>	<i>307 847,33</i>
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (A-B-C+D+E+F-G+H-I)	0,00
K	Podatek dochodowy	0,00

*) Pozostałe - łączne różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nota 39 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - Nie wystąpiły

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nota 40 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - Nie wystąpiły.

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nota 41 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	3 553 188,61	250 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	1 829 573,37	5 137 784,00
– na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	40 687 953,10	53 859 800,00
– na ochronę środowiska	0,00	21 000 000,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

10) Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 1 PUM w 2022r. na przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 otrzymał nieodpłatne materiały medyczne i środki trwałe w kwocie 124.068,55 zł oraz środki pieniężne w kwocie 50.000,00 zł.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art., 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych. - Nie wystąpiły.

12) Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020r. poz.1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy - Nie dotyczy.

4. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 1 PUM przyjął zasadę, że w ciągu roku obrotowego zobowiązania lub należności wyrażone w walutach obcych po ich przeliczeniu na polskie złote ujmuje wg średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego przeprowadzenie transakcji.

5. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 46 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	46 687,19	28 043,30	-18 643,89	518,49
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 437 138,95	13 541 373,54	-3 895 765,41	2 383 153,78
Inne środki pieniężne, w tym:	25 506 466,72	25 019 426,58	-487 040,14	0,00
- naliczone odsetki od lokat bankowych	6 466,72	19 426,58	12 959,86	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	42 990 292,86	38 588 843,42	-4 401 449,44	2 383 672,27

Nota 47 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 848,98	1 492 914,89
II. Korekty razem	-1 716 099,66	-6 490 755,75
1. Amortyzacja	33 593 794,58	30 180 590,56
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-69,85	-31 909,31
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 197 116,13	33 991,52
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-95 124,46
5. Zmiana stanu rezerw	-5 012 203,10	-3 868 468,04
6. Zmiana stanu zapasów	-727 923,86	508 831,10
7. Zmiana stanu należności	-24 741 589,37	3 186 218,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	21 298 170,72	-13 183 489,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-24 913 082,46	-23 158 925,55
10. Inne korekty	-16 080,19	-62 369,97
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-1 713 250,68	-4 997 840,86

Szpital nie uzyskał dodatniego wyniku przepływów z działalności operacyjnej, co jest związane z specyfiką rynku świadczeń opieki zdrowotnej polegającej na kilkumiesięcznych zaległościach i niedostawianiem wysokości kontraktu z NFZ do poziomu realizacji świadczeń medycznych. Strata z działalności inwestycyjnej spowodowana jest wydatkami na zakup sprzętu oraz modernizacja budynków Szpitala, natomiast zysk z działalności finansowej związany jest głównie z wpływem środków pochodzących z Ministerstwa Zdrowia i Unii Europejskiej na cele inwestycyjne tj. rozbudowa Szpitala oraz dotacjami na zakup sprzętu medycznego.

6. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - Nie wystąpiły.

2) Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. - Nie wystąpiły.

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

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota 51 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022
1	
Inny wyższy medyczny	54,945
Kierownicy Klinik i Zastępcy	15,958
Lekarz dentysta	1,167
Lekarz medycyny	44,759
Lekarz rezydent	232,900
Lekarz stażysta	40,833
Magister farmacji	7,521
Opiekun medyczny	53,896
Personel niższy medyczny	30,917
Personel średni medyczny	139,667
Pielęgniarki i pielęgniarze	536,708
Położne	118,021
Pracownicy obsługi	33,083
Pracownik technicz.-ekonom.-administracyjny	176,745
Ratownik medyczny	10,209
Salowe i Sanitariuszki	3,000
Ścisłe kierownictwo w tym:	7,500
Dyrektor Naczelny	1
Technicy medyczni	57,917
Razem	1 565,744

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nota 52 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki - Wypłacone wynagrodzenie osobom wchodzącym w skład organów zarządzających w 2022 roku wynosi 317.728,00 zł brutto. Regulamin wynagrodzeń SPSK Nr 1 nie uwzględnia kategorii wypłat wynagrodzeń z zysku.

Nota 53 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki - Nie wystąpiły.

5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Nota 54 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki - Nie wystąpiły.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

6) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Sprawozdanie finansowe SPSK Nr 1 PUM podlega badaniu i ogłaszaniu spełniając przesłanki określone w art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Szpital zawarł umowę na badanie sprawozdania finansowego za rok 2021 i 2022 ze wskazaną przez PUM w Szczecinie Firmą Audytorsko-Konsultingową „Per-Saldo”. Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za rok 2022 to kwota 17.200,00 zł brutto. Spółka oprócz badania sprawozdania finansowego nie świadczyła żadnych innych usług, za które powstała jakakolwiek należność. Nie wykonywały ich również inne podmioty uprawnione do badania sprawozdań finansowych, w tym również biegli rewidenci. Szpital zawarł również umowę o współpracy z firmą MTL Kancelaria Doradcy Podatkowego Joanna Szymańska w zakresie sporządzenia wniosku o wydanie indywidualnej interpretacji podatkowej w związku z realizowanym przez SPSK Nr 1 przedsięwzięciem finansowanym ze środków NFOŚiGW.

Nota 55 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	17.200,00	0,00	17.200,00
Inne usługi atestacyjne			
Usługi doradztwa podatkowego	4.428,00	4.428,00	0,00
Pozostałe usługi			

7. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nota 56 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

W związku z rozpoczęciem zadania inwestycyjnego modernizacja z przebudową ładowiska przeksięgowano fakturę dotyczącą tej inwestycji w kwocie 9840,00 zł. Była ona zaksięgowana w koszty w roku 2020 a w roku 2022 odniesiona na konto 821 jako rozliczenie wyniku finansowego lat ubiegłych.

2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki - Nie wystąpiły.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny -

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

nie dotyczy.

4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - nie dotyczy.

8. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nota 59 Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji - Nie dotyczy

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi - W okresie badanym nie wystąpiły

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Nota 60 Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki - Nie wystąpiły.

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Nota 61 Podstawy prawne odstępnie od konsolidacji - Nie dotyczy.

Nota 62 Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją - Nie dotyczy.

5) informacje o:

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 im.prof. T.Sokołowskiego Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego

za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

9. Informacje na temat połączenia spółek w zależności od metody rozliczenia tego połączenia.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia”.

Nota 63 Połączenie metodą nabycia – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek - Nie wystąpiły.

Nota 64 Połączenie metodą łączenia udziałów – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek - Nie wystąpiły.

10. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

W obecnej sytuacji działalność prowadzona przez Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 1 PUM w Szczecinie nie jest obciążona niepewnością, co do kontynuowania działalności. Należy jednak zaznaczyć, iż aktualna sytuacja geopolityczna, zakłócenia dostaw, wzrost inflacji (na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania inflacja wynosi 17,20 %) oraz spowodowane tym podwyżki cen towarów i usług w Polsce mogą skutkować zakłóceniami w działalności Szpitala.

11. Pozostałe informacje i objaśnienia

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - Brak.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-29 13:25:02	Joanna Sieniawska
2023-03-29 15:07:39	KONRAD MARCIN JAROSZ