



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2022

Szpital Psychiatryczny

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Węgorzewie**

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINASOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK WYNIKÓW
4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE
6. INFORMACJA DODATKOWA

Węgorzewo 2023

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba

**Szpital Psychiatryczny Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej**

11 -600 Węgorzewo, ul. Bema 24

Oddziały/Filie

**Wojewódzki Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu
i Współuzależnień w Giżycku,
ul. Warszawska 41/A 11 -500 Giżycko.**

**Zakład Opiekuńczo Leczniczy Psychiatryczny dla
Dorosłych w Rudziszkach.**

Nie sporządzają samodzielnie sprawozdania finansowego.

Urząd Skarbowy

Identyfikacja podatkowa

Warmińsko-Mazurski Urząd Skarbowy w Olsztynie.

NIP: 845-11-47-643 decyzja US z dnia 15.07.1996r.

NIP UE: PL 8451147643 decyzja US z dnia 08.12.2011

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

Rejestracja jednostki i forma prawna

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego w Olsztynie pod numerem KRS 0000019406.

Podmiot utworzony przez Samorząd Województwa Warmińsko - Mazurskiego.

Przedmiot działania

Regon: 790240956

PKD 8610Z. - działalność szpitali

PKD 8511Z -szpitalnictwo

Jednostka prowadzi działalność w zakresie:

- rozpoznania i leczenie chorób psychicznych,
- rozpoznanie i leczenie zaburzeń nerwicowych oraz zaburzeń osobowości,
- rozpoznanie i leczenie zaburzeń psychomatycznych,
- diagnostykę i terapię zaburzeń towarzyszących upośledzeniom,
- leczenie i opiekę nad przewlekle chorymi psychicznie,
- wczesną rehabilitację zaburzeń psychicznych,
- rehabilitację osób przewlekle chorych psychicznie,
- opiekę w środowisku nad osobami z zaburzeniami psychicznymi,
- detoksykację i wczesną rehabilitację uzależnionych od alkoholu i innych środków psychoaktywnych,
- detoksykację alkoholowych zespołów abstynencyjnych,
- psychoterapię i rehabilitację osób uzależnionych od alkoholu.

Główny Księgowy

mgr Witold CICHNIEWICZ

2. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 r.

4. Uproszczenia dla jednostek małych

Nie dotyczy.

5. Informacja o kontynuowaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmińszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności i zdarzenia wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

6. Zasady polityki rachunkowości

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z zał. Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

W roku obrotowym nie dokonano zmian przyjętych zasad Polityki Rachunkowości. Dokonano aktualizacji dotychczasowych zasad. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, stosując następujące zasady:

6.1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) środki trwałe o wartości jednostkowej od 500 zł do 10 000 zł umarzane były jednorazowo i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
 - c) wartości niematerialne i prawne - programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości. Długoterminowe aktywa finansowe w postaci udziałów wyceniono w wg ceny nabycia.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy:

- materiały - w cenach nabycia,

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,

- należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,

- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych nie wystąpiły.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,

Kredyty i pożyczki

kredyt w BS Węgorzewo w rachunku bieżącym (1,2 mln zł.).

kredyt w BGK Olsztyn odnawialny w rachunku bieżącym (1.7mln)

Różnice kursowe

Nie wystąpiły.

Kapitały własne

w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania

w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne

w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży usług, oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnicach kursowych.

6.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie - sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR.
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;

Miejsce i data sporządzenia:

Węgorzewo, dnia 29.03.2023 r.

Sporządził:

Główny Księgowy
mgr Witold JACHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

SZPITAL PSYCHIATRYCZNY
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ W
WEGORZEWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021			rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021
A	Aktywa trwałe	20 349 677,45	14 586 890,01	A	Kapitał (fundusz) własny	1 256 459,49	2 876 373,00
I	Wartości niematerialne i prawne	147 343,75	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 793 190,72	3 793 190,72
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 910 286,24	1 897 886,26
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	147 343,75	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	20 202 033,70	14 586 590,01	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	13 847 328,26	7 834 744,74		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	842 027,51	842 027,51	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 390 867,49	5 588 531,94		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 352 238,92	1 390 993,80		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	6 397,52	8 081,20				
e)	inne środki trwałe	255 796,82	5 110,29				
2	Środki trwałe w budowie	6 354 705,44	6 751 845,27	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 827 103,76	-2 827 103,76
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		2016	-1 759 099,35	-1 759 099,35
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		2020	-1 068 004,41	-1 068 004,41
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	300,00	300,00	VI	Zysk (strata) netto	-1 619 913,71	12 399,78
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 554 979,29	16 107 835,96
3	Długoterminowe aktywa finansowe	300,00	300,00	I	Rezerwy na zobowiązania	602 499,00	716 113,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	602 499,00	716 113,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	421 801,00	504 988,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	180 698,00	211 125,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	300,00	300,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje	300,00	300,00		– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– 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	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania weksłowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 839 544,96	4 681 090,19
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	6 461 761,33	4 397 318,95		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	1 322 252,20	1 434 376,20		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	1 322 252,20	1 434 376,20	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	4 199 525,15	2 582 653,63	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 521 081,83	4 336 570,48
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 896 232,15	0,00
	– 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:	916 260,15	1 685 259,95
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	916 260,15	1 685 259,95

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			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	1 594 062,88	917 423,44
3	Należności od pozostałych jednostek	4 199 525,15	2 582 653,63	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 070 253,18	872 989,04
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 059 735,37	1 486 310,95	i)	inne	1 044 273,47	860 898,05
	– do 12 miesięcy	2 059 735,37	1 486 310,95	4	Fundusze specjalne	318 463,13	344 519,71
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	17 112 935,33	10 710 632,77
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	2 139 789,78	1 096 342,68	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 112 935,33	10 710 632,77
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	15 493 436,55	9 700 768,81
III	Inwestycje krótkoterminowe	938 158,02	378 924,90		– krótkoterminowe	1 619 498,78	1 009 863,96
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	938 158,02	378 924,90				
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	938 158,02	378 924,90				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	938 158,02	380 072,99				
	– inne środki pieniężne	0,00	-1 148,09				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 825,96	1 364,22				
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)	26 811 438,78	18 984 208,96		PASYWA razem (suma poz. A i B)	26 811 438,78	18 984 208,96

29 MAR 2023

Główny Księgowy
mgr Witold JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Anna Szalko

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(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:	21 788 481,53	19 551 738,44
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 659 597,53	18 646 039,61
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	113 614,00	883 887,12
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 270,00	21 811,71
B	Koszty działalności operacyjnej	24 864 378,98	22 644 708,01
I	Amortyzacja	1 044 910,03	1 266 732,83
II	Zużycie materiałów i energii	2 437 460,41	2 479 571,56
III	Usługi obce	3 821 790,66	3 765 146,60
IV	Podatki i opłaty, w tym:	237 164,13	162 141,52
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	14 303 824,49	12 372 410,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 976 125,20	2 564 512,02
	– emerytalne	1 201 388,28	1 021 023,09
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	43 104,06	34 192,91
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-3 075 897,45	-3 092 969,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 673 522,63	3 277 666,87
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	1 497 048,80	3 217 839,69
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	176 473,83	59 827,18
E	Pozostałe koszty operacyjne	109 738,67	160 179,28
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	109 738,67	160 179,28
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 512 113,49	24 518,02
G	Przychody finansowe	1 162,54	23,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	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:	1 162,54	23,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	108 962,76	12 141,24
I	Odsetki, w tym:	108 962,76	12 141,24
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 619 913,71	12 399,78
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 619 913,71	12 399,78

29 MAR 2023

mgr Witold JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2022 - 31.12.2022

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-1 619 913,71	12 399,78
II.	Korekty razem	6 090 611,93	5 088 224,24
1.	Amortyzacja	1 044 910,03	1 266 732,83
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-113 614,00	-988 832,52
6.	Zmiana stanu zapasów	112 124,00	-858 055,14
7.	Zmiana stanu należności	-1 616 871,52	-797 826,42
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	262 222,60	1 134 553,85
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 401 840,82	5 196 177,14
10.	Inne korekty	0,00	135 474,50
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 470 698,22	5 100 624,02
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	5 700 213,12	6 887 960,79
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 759,98	5 774,85
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	5 684 453,14	6 882 185,94
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 700 213,12	-6 887 960,79
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	2 896 232,15	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	2 896 232,15	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 107 484,13	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 000 000,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	84 984,13	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	22 500,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 788 748,02	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	559 233,12	-1 787 336,77
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	378 924,90	2 166 261,67
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	938 158,02	378 924,90
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	744 606,26	911 518,23

2 9 MAR 2023

Główny Księgowy

mgr Włodzisław Juchaczewicz

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

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)	1 929 644,99	2 985 349,62
	- 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	1 929 644,99	2 985 349,62
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 793 190,72	3 793 190,72
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	3 793 190,72	3 793 190,72
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	951 158,25	2 019 162,66
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	12 399,78	-1 068 004,41
	a) zwiększenie (z tytułu)	12 399,78	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	12 399,78	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 068 004,41
	- pokrycia straty	0,00	1 068 004,41
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	963 558,03	951 158,25
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

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	12 399,78	-1 068 004,41
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	12 399,78	-1 068 004,41
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	12 399,78	-1 068 004,41
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	12 399,78	0,00
	- zysk z 2021 r	12 399,78	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 068 004,41
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 827 103,76	-1 759 099,35
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 827 103,76	-1 759 099,35
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 827 103,76	-1 759 099,35
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 827 103,76	-2 827 103,76
6.	Wynik netto	-1 619 913,71	12 399,78
	a) zysk netto	0,00	12 399,78
	b) strata netto	1 619 913,71	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	309 731,28	1 929 644,99
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	309 731,28	1 929 644,99

29 MAR 2023

Główny Księgowy
mgr Wład JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Łęgorzowie
mgr Aneta Szalko



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w roku 2022 (wg grup rodzajowych),
- Nota 2 Zmiany w środkach trwałych w roku 2022 (wg grup rodzajowych),
- Nota 2a Zmiany w stanie środków trwałych w budowie,
- Nota 3 Zmiany stanu kapitału (funduszu) zapasowego 2022,
- Nota 4 Propozycja co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,
- Nota 5 Rezerwy i ich wykorzystanie,
- Nota 6 Krótkoterminowe rozliczenia okresowe czynne,
- Nota 7 Rozliczenia międzyokresowe (B.IV),
- Nota 8 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych,
- Nota 9 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym i poprzednim,
- Nota 10 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta,
- Nota 11 Rozliczenie podatku dochodowego,
- Nota 12 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów,
- Nota 13 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz własny),
- Nota 14 Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym,
- Nota 15 Zmiany zasad polityki rachunkowości.

lp	Tytuł	koszty zakończony ch prac rozwojowy h	Wartość firmy	Inne WNIP	zaliczki na WNIP	Razem
	Wartość brutto					
1	Bilans otwarcia			1 472 225,16		1 472 225,16
2	Zwiększenia			162 559,98		162 559,98
a	zakup			162559,98		162 559,98
b	używanie na podstawie najmu, dzierżawy, leasingu					
c	darowizna					
d	przemieszczenia wewnętrzne					
e	aport					
f	inne					
3	Zmniejszenia					
a	sprzedaż					
b	likwidacja					
c	darowizna					
d	aport					
e	przemieszczenia wewnętrzne					
f	inne					
4	Bilans zamknięcia			1 634 785,14		1 634 785,14
	Umorzenie					
5	Bilans otwarcia			1 472 225,16		1 472 225,16
6	Zwiększenia			15 216,23		15 216,23
a	amortyzacja za okres			15 216,23		15 216,23
b	przemieszczenia wewnętrzne					
c	trwała utrata wartości					
d	inne					
7	Zmniejszenia					
a	sprzedaż					
b	likwidacja					
c	darowizna					
d	aport					
e	przemieszczenia wewnętrzne					
f	trwała utrata wartości					
g	inne					
8	Bilans zamknięcia			1 487 441,39		1 487 441,39
9	Wartość netto na początek okresu					
10	Wartość netto na koniec okresu			147343,75		147 343,75

Węgorzewo, dnia 29.03.2023 r.

Główny księgowy
mgr Witold JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

NOTA NR 2 845-11-07-002, 00014 700240956

Zmiany w środkach trwałych w roku 2022

lp	Tytuł	grunty	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	842 027,51	10 006 613,22	3 845 860,40	239 030,00	498 265,45	15 431 796,58
2	Zwiększenia		6 098 865,88	346 734,75		596 676,49	7 042 277,12
a	zakup		6 098 865,88	341 734,75		596 676,49	7 037 277,12
b	używanie na podstawie najmu, dzierżawy, leasingu						
c	darowizna			5 000,00			5 000,00
d	przemieszczenia wewnętrzne						
e	aport						
f	nieodpłatne użytkowanie						
3	Zmniejszenia						
a	sprzedaż						
b	likwidacja						
c	darowizna						
d	aport						
e	przemieszczenia wewnętrzne						
f	inne						
4	Bilans zamknięcia	842 027,51	16 105 479,10	4 192 595,15	239 030,00	1 094 941,94	22 474 073,70
	Umorzenie						
5	Bilans otwarcia		4 418 081,28	2 454 866,60	230 948,60	493 155,16	7 597 051,64
6	Zwiększenia		296 530,33	385 489,63	1 683,88	345 989,96	1 029 693,80
a	amortyzacja za okres		296 530,33	385 489,63	1 683,88	345 989,96	1 029 693,80
b	przemieszczenia wewnętrzne						
c	trwała utrata wartości						
d	inne darowizna						
7	Zmniejszenia						
a	sprzedaż						
b	likwidacja						
c	darowizna						
d	aport						
e	przemieszczenia wewnętrzne						
f	trwała utrata wartości						
g	inne						
8	Bilans zamknięcia		4 714 611,61	2 840 356,23	232 632,48	839 145,12	8 626 745,44
9	Wartość netto na początek okresu	842 027,51	5 588 531,94	1 390 993,80	8 081,40	5 110,29	7 834 744,94
10	Wartość netto na koniec okresu	842 027,51	11 390 867,49	1 352 238,92	6 397,52	255 796,82	13 847 328,26

Węgorzewo, dnia 29.03.2022 r.

Główny Księgowy
mgr Włodzisław TECHNIOWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

Nota 2a	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego 2022	koniec okresu poprzedniego 2021
	Stan na początku okresu	6 751 845,27 zł	273 800,00 zł
1	Zwiększenia	6 802 697,27 zł	6 752 182,63 zł
a	poniesione nakłady inwestycyjne	6 802 697,27 zł	6 752 182,63 zł
b	rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych		
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d			
2	Zmniejszenia	7 199 837,10 zł	274 137,36 zł
a	przekazanie na środki trwałe	7 199 837,10 zł	274 137,36 zł
b	oddanie do użytkowania nieruchomości		
c	sprzedaż środków trwałych w budowie		
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
f			
	Stan na koniec okresu	6 354 705,44 zł	6 751 845,27 zł
	Termomodernizacja 431 bud Ai		3 305 209,04 zł
	Modernizacja infrastruktury 911		1 296 380,30 zł
	E-zdrowie	0,02 zł	0,02 zł
		6 203 385,42 zł	2 012 235,91 zł
	ZOL Rudziszki	134 421,00 zł	134 421,00 zł
	Budowa Garaży	3 599,00 zł	3 599,00 zł
	Projekt 13.02. Ochrona Zdrowia	13 300,00 zł	
		6 354 705,44 zł	6 751 845,27 zł

Węgorzewo, dnia 29.03.2023 r.

Główny Księgowy

mgr Wioletta JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie

mgr Agnieszka Szalko

NOTA 3	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO 2022r.	Wartość
a	Stan na początek okresu	951 158,25 zł
b	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	
-	agio	
-	z zysku	12 399,78 zł
-	inne	
c	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	
-	pokrycie straty	
-	dywidendy	
-	inne	
d	Stan na koniec okresu	963 558,03 zł

Węgorzewo, dnia 29.03.2023 r.

Główny Księgowy
 mgr Witold KUCHNIEWICZ

DYREKTOR
 Szpitala Psychiatrycznego
 SP ZOZ w Węgorzewie
 mgr Agnieszka Szalko

NOTA 4 PROPOZYCJA co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy		
1	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO POKRYCIA STRATY	Kwota
2	Zysk (strata) netto za rok obrotowy	-1 619 913,71 zł
3	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
4	Razem zysk do podziału (1+/-2)	
-	Proponowany podział zysku:	
-	pokrycie straty	
-	wyplata dywidendy (wyplacone zaliczki.....)	
-	zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	
-	zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
-	podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
-	nagrody i premie	
-	zasilenie funduszy specjalnych	
-	inne	
5	Zysk niepodzielony (2-4)	

STRATA zostanie pokryta przez Szpital z przyszłego zysku oraz przez organy tworzący (art.59 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r o działalności leczniczej- tj,Dz.U.2022.0.633

Główny Księgowy
mgr Witold CHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Męgorzowie
mgr Agnieszka Szałko

NOTA 5		REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE				
NIP 845-11-47-643, REGON 701240055						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początku okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1	Rezerwy długoterminowe:	504 988,00 zł			-83 187,00	421 801,00
a	na świadczenia emerytalne i podobne	213 546,00 zł			-2 050,00	211 496,00
b	na nagrody jubileuszowe	286 447,00 zł			-79 480,00	206 967,00
c	na odprawy rentowe	4 995,00 zł			-1 657,00	3 338,00
d	na pozostałe koszty, w tym:					
-	na spory sądowe					
-	na udzielone gwarancje i poręczenia					
-	na naprawy gwarancyjne					
-	na inne					
2	Rezerwy krótkoterminowe:	211 125,00 zł	11 991,00 zł		-42 418,00 zł	180 698,00
a	na świadczenia emerytalne i podobne	75 819,00 zł	11 991,00 zł			87 810,00
b	na nagrody jubileuszowe	132 524,00 zł			-40 563,00 zł	91 961,00
c	na odprawy rentowe	2 782,00 zł			-1 855,00 zł	927,00
d	na pozostałe koszty, w tym:					
-	na VAT należny po spełnieniu warunk					
-	na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGŚP					
-	na naprawy gwarancyjne					
-	na udzielone gwarancje i poręczenia					
-	na inne					
	Stan na koniec okresu	716 113,00 zł	11 991,00 zł		-125 605,00 zł	602 499,00

Węgorzewo, dnia 29.03.2023 r.

Główny Księgowy
mgr Witold J. KUCIŃSKI

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

NOTA 6	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego 2022
a	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 364,22 zł	1 825,96 zł
1	ubezpieczenia majątkowe		
2	koszty zakupu usług opłacone z „góry”		
3	inne	1 364,22 zł	1 825,96 zł
3a	spis leków na oddziałach- jednorazówka		
b	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
-			
	Razem	1 364,22 zł	1 825,96 zł

Węgorzewo, dnia 29.03.2023 r.

NOTA 7	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (B.IV.)	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego 2022
	- ujemna wartość firmy		
	- długoterminowe (wg tytułów)	10 710 632,77 zł	17 112 935,33 zł
	- dotacje na aktywa trwałe	9 700 768,81 zł	15 493 436,55 zł
	krótkoterminowe (wg tytułów)	1 009 863,96 zł	1 619 498,78 zł
	-		
	Razem	10 710 632,77 zł	17 112 935,33 zł

Węgorzewo, dnia 29.03.2023 r.

Główny Księgowy
mgr Witold JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ Węgorzewo
mgr Agnieszka Szalko

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
NOTA 8					
Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Bieżący rok obrotowy 2022	Poprzedni rok obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	Środki pieniężne w kasie	5 000,00 zł	5 000,00 zł		
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	933 158,02 zł	375 072,99 zł	1 308 231,01 zł	744 606,26 ;
3	Inne środki pieniężne, w tym:		-1 148,09 zł	1 148,09 zł	
-	środki pieniężne w drodze karty		-1 148,09 zł	1 148,09 zł	
-					
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	938 158,02 zł	378 924,90 zł	1 317 082,92 zł	744 606,26 ;

INNE KOREKTY – POZ. RPP – A.10.			
Lp.	Rodzaj korekty	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
-			
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty		

Węgorzewo, dnia 29.03.2023 r.

Główny Księgowy
mgr Witold HNIETCZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

Nota 10	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.	
Rodzaj usługi	Należne	Wyплаcone
Stan na koniec roku wynagrodzenia obciążające brutto		
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 963,00 zł	
inne usługi poświadczające		
usługi doradztwa podatkowego		
pozostałe usługi		
- półroczny przegląd sprawozdania		
- inne		
Razem	9 963,00 zł	

mgr Witold KUCHARCZYK

DYREKTOR
Szpitala Ginekologicznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko

Nota 11

ROZLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO

		2021	2022
	PRZYCHODY		
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 646 039,61	21 659 597,53
		21 811,71	15 270,00
2	Pozostałe przychody operacyjne	3 277 666,87	1 673 522,63
3	Przychody finansowe	23,00	1 162,54
		21 945 541,19	23 349 552,70
1	Dotacje/amortyzacja ŚT sfinansowane dotacją	1 042 831,41	825 285,29
	PRZYCHODY PODATKOWE RAZEM	20 902 709,78	22 524 267,41
	KOSZTY		
1	Koszty rodzajowe (zespół 4)	22 644 708,01	24 864 378,98
2	Pozostałe koszty operacyjne	160 179,28	109 738,67
3	Koszty finansowe	12 141,24	108 962,76
	RAZEM KOSZTY	22 817 028,53	25 083 080,41
	KOSZTY NKUP	1 079 271,39	906 691,38
1	Odsetki budżetowe	7 143,00	
2	Dotacje/amortyzacja ŚT sfinansowane dotacją	1 042 831,41	825 285,29
3	PFRON	32 373,00	38 589,00
4	Umowy zlecenia 2021 wypłacone w 2022 (-) z z	-90 784,47	-87 170,75
5	Umowy zlecenia 2022 zapłacone w 2023 (+) z z	87 044,85	129 987,84
6	koszty NKUP ZUS		
7	Leki przeterminowane		
8	Kary, grzywny	663,60	
	RAZEM KOSZTY PODATKOWE	21 737 757,14	24 176 389,03
		-871 487,34	-1 733 527,71
	ZMIANA STANU PRODUKTÓW – REZERWY	883 887,12	113 614,00
	WYNIK FINANSOWY	12 399,78	-1 619 913,71
	PODSTAWA OPODATKOWANIA	-835 047,36	-1 652 121,62
	ROZLICZENIE STRATY ZA 2018 ROK		
	ROZLICZENIE STRATY ZA 2016 ROK		
	ROZLICZENIE STRATY ZA 2020 ROK 50%		
	DOCHÓD ZWOLNIONY STATUTOWO		
	PODSTAWA PODATKOWA	-835 047,36	-1 652 121,62
	PODATEK		
	PODATEK DO ZAPŁATY		
	WYNIK FINANSOWY NETTO	12 399,78	-1 619 913,71

Węgorzewo, dnia 29.03.2023 r.

Główny Księgowy

mgr Wald JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SPZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szałko

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW

Nota 12

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów PRZYCHODY

	2021	2022
Sprzedaż	18 667 851,32	21 674 867,53
RAZEM	18 667 851,32	21 674 867,53
Odbiorcy krajowi	18 667 851,32	21 674 867,53
Odbiorcy zagraniczni		
RAZEM	18 667 851,32	21 674 867,53

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	2021	2022
Sprzedaż usług medycznych dla NFZ	17 618 087,07	20 499 875,36
Pozostałe świadczenia zdrowotne	719 565,58	813 730,67
Usługi najmu i dzierżawy	74 292,28	72 095,15
Pozostałe	234 094,68	273 896,35
Sprzedaż materiałów , złomu	21 811,71	15 270,00
RAZEM	18 667 851,32	21 674 867,53

Pozostałe przychody operacyjne

	2021	2022
Darowizny leków	198 522,61	53 524,41
Refundacja Urząd Pracy	42 963,59	88 124,10
Odszkodowania	16 941,87	22 363,60
Dotacje rozliczane w czasie, inne dotacje	1 052 793,34	825 285,29
Dotacja celowa Budżetu Województwa	600 000,00	
Darowizny	2 270,00	1 815,00
Inne	17 661,82	22 325,10
Dofinansowanie NFZ	430 062,12	
Dofinansowanie NFZ grant Rudziszki	113 237,94	
Dofinansowanie NFZ Izba Przyjęć	219 735,52	
Dotacja Urząd Wojewódzki	225 150,00	
Dotacja alkoholowa 14/AI/21	38 400,00	
Dofinansowanie kosztów szkół pzp	1 000,00	300,00
Dotacje WOTUW	111 230,00	89 750,00
Darowizny Covid	70 960,99	33 750,00
Urząd Wojewódzki refundacja specj	12 000,00	12 000,00
Refundacja MZ Rezydent	106 877,51	91 523,07
Darowizny rzecz	2 598,00	5 050,00
Najem lokali mieszkalnych	25 223,49	23 925,57
zwrot kosztów sądowych z powództwa Szpitala		4 036,49
Podniesienie poziomu bezpieczeństwa -NFZ		399 750,00
Razem	3 287 628,80	1 673 522,63

Przychody finansowe

	2021	2022
Odsetki	23,00	1 162,54
Razem	23,00	1 162,54

Węgorzewo, dnia 29.03.2023 r.

Główny Księgowy

mgr Włodzisław JUCHNIEWICZ

DIREKTOR

Szpitala Specjalistycznego
w Węgorzewie

mgr Agnieszka Szalko

Przychody i koszty z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny (art.54 ust.1 i 3)			
NOTA 13			
Lp.	Rodzaj popełnionego błędu	Bieżący rok obrotowy 2022	Poprzedni rok obrotowy
	1. Korekta przychodów		
	-		
	2. Korekta kosztów		
	-		
	-		
	3. Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych		

Nota 14	Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki (art.54 ust.1)	
---------	---	--

Zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym, w tym pandemia koronawirusa SARS-Cov-2 nie powodują zmiany stanu istniejącego na dzień bilansowy i sprawozdanie finansowe za 2022 rok oraz działalność Szpitala w 2023 roku.

Nota 15	Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.	
---------	---	--

Nie dotyczy

Węgorzewo, dnia 29.03.2023 r.

Główny Księgowy
mgr Witold JUCHNIEWICZ

DYREKTOR
Szpitala Psychiatrycznego
SP ZOZ w Węgorzewie
mgr Agnieszka Szalko