



**SZPITAL WOJEWÓDZKI
IM. DR. LUDWIKA RYDYGIERA
W SUWAŁKACH**

***SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2021 DO 31.12.2021 ROKU***

- 1. Wprowadzenie***
- 2. Bilans***
- 3. Rachunek zysków i strat***
- 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym***
- 5. Rachunek przepływów pieniężnych***
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia***



16-400 Suwałki, ul. Szpitalna 60, tel. (0-87) 562 94 21, fax (0-87) 562 92 00
<http://szpital.suwalki.pl>, e-mail: wojewodzki@szpital.suwalki.pl,
NIP 844-17-86-376, REGON 790319362,
nr konta: PKO BP SA 79 1020 1332 0000 1402 0973 9899



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o jednostce:

1.1 nazwa i siedziba jednostki:

**Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach, 16-400 Suwałki,
ul. Szpitalna 60,**

REGON: 790319362

NIP: 844-17-86-376

Na mocy Uchwały nr XVI/165/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 27 lutego 2012 r. uległa zmianie nazwa Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego w Suwałkach na **Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach.**

1.2 podstawowy przedmiot działalności:

Udzielanie świadczeń zdrowotnych bezpłatnie, za częściową odpłatnością lub odpłatnie na zasadach określonych w ustawach, przepisach odrębnych lub umowach cywilnoprawnych.

1.3 organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
ul. Łąkowa 3 Numer KRS: 0000057017.

2. Czas trwania działalności jednostki:

Z dniem 01.09.1997 r. Wojewódzki Szpital Zespolony na mocy Zarządzenia Wojewody Suwalskiego Nr 91/97 został przekształcony w Samodzielny Publiczny Szpital Wojewódzki w Suwałkach. Na mocy Uchwały nr XVI/165/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 27.02.2012 r. uległa zmianie nazwa na Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Prezentowane sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.

4. Dane łączne:

W skład jednostki nie wchodzi żadne wewnętrzne jednostki organizacyjne, które samodzielnie sporządzałyby sprawozdanie finansowe.

5. Kontynuacja działalności:

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez okres co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

Od marca 2020r. obowiązuje w Polsce stan epidemii wywołanej przez koronawirusa SARS-CoV-2, co znacząco wpływa na gospodarkę i ogranicza funkcjonowanie wielu branż. Szpital jest podmiotem leczniczym, niebędącym przedsiębiorcą, działającym w formie samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej i jako publiczny podmiot leczniczy nie jest nastawiony na osiągnięcie zysku. Celem statutowym jednostki jest prowadzenie działalności leczniczej oraz zabezpieczenie realizacji świadczeń zdrowotnych. W związku z powyższym brak jest podstaw do zaprzestania działalności, ponieważ dalsze istnienie jednostki uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których została ona utworzona.

6. Połączenie spółek

Nie dotyczy

7. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

7.1. Ogólne zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę:

Rokiem obrotowym dla SZW w Suwałkach jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są miesiące. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się do dnia 20-go następnego miesiąca. Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych za rok obrotowy sporządza się co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go i 5-go Zakładowego Planu Kont z uwzględnieniem szczególnych ustaleń dotyczących ewidencji i rozliczeń kosztów.

7.2. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Metody i stawki odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustalane są zgodnie z ekonomicznym okresem używalności z chwilą przyjęcia do użytkowania zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217).

Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach rachunkowych według ich wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia składnika, wartość początkową powiększając koszty jego ulepszenia: przebudowy, rozbudowy, modernizacji i rekonstrukcji, powodujące – po zakończeniu ulepszenia – zwiększenie wartości użytkowej danego składnika w stosunku do wartości posiadanej przy przyjęciu do użytkowania, mierzonej okresem użytkowania, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

Fundusze własne wykazuje się w bilansie w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzaju i zasad określonych przepisami prawa i statutu jednostki.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazywane są z zachowaniem zasady ostrożności.

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2021 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.	PASYWA		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
0		1	2	0		1	2
A.	AKTYWA TRWAŁE	104 545 966,16	98 178 770,91	A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-14 181 572,34	-24 221 889,60
I.	Wartości niematerialne i prawne	297 792,12	410 865,73	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	29 581 382,69	29 581 382,69
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 451 822,03	2 451 822,03
2	Wartość firmy			-	nadwyżka wartości sprzedazy(wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	297 792,12	410 865,73	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	104 248 174,04	97 767 905,18	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	104 248 174,04	95 637 137,83	-	wzornice zgodna z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkownika wieczyste grunty)	2 957 109,30	2 957 109,30	-	na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74 529 496,82	66 747 328,15	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-48 275 038,13	-57 283 793,84
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 854 161,42	3 931 722,92	VI.	Zysk (strata) netto	2 060 161,07	1 028 589,52
d)	środki transportu	376 645,82	322 383,96	VII.	Odpiły z zysku netto w ciągu roku obrotowego (skuteczność ujemna)		
e)	Inne środki trwałe	22 530 760,79	21 676 613,19	B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	140 913 735,87	144 500 526,57
2	Środki trwałe w budowie	0,00	2 130 767,85	I.	Rezerwy na zobowiązania	7 963 506,00	7 812 189,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1	Od jednostek powiązanych			-	długoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			-	krótkoterminowe		
3	Od jednostek pozostałych			3	Pozostałe rezerwy	7 963 506,00	7 812 189,00
IV.	Investycje długoterminowe	0,00	0,00	-	długoterminowe	6 297 169,00	7 412 169,00
1	Nieruchomości			-	krótkoterminowe	1 666 337,00	400 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne			II.	Zobowiązania długoterminowe	13 460 336,29	16 622 316,29
3	Długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
-	udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	13 460 336,29	16 622 316,29
-	inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	13 460 336,29	16 622 316,29
-	udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	Inne zobowiązania finansowe		
-	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			d)	zobowiązania wekslowe		
-	udziały lub akcje			e)	inne		
-	inne papiery wartościowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	32 582 500,44	29 477 504,49
-	udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	w pozostałych jednostkach			-	do 12 miesięcy		
-	udziały lub akcje			-	powyżej 12 miesięcy		
-	inne papiery wartościowe			b)	inne		
-	udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
4	Inne inwestycje długoterminowe			-	do 12 miesięcy		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	-	powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	30 647 501,14	27 581 596,85
B.	AKTYWA OBROTOWE	22 186 197,47	22 099 866,46	a)	kredyty i pożyczki	3 162 080,25	3 161 988,00
I.	Zapasy	4 073 705,15	4 138 196,23	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	4 050 419,00	4 114 783,16	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 313 396,16	14 362 718,54
3	Produkty gotowe			-	do 12 miesięcy	15 313 396,16	14 362 718,54
4	Towary	23 286,16	23 413,05	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	9 538 551,59	14 207 039,68	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 305 570,16	4 607 545,16
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	5 706 236,21	5 390 711,20
-	do 12 miesięcy			i)	inne	68 216,26	56 633,95
-	powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1 934 989,39	1 895 907,64
b)	inne			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	86 907 393,24	90 588 517,19
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	86 907 393,24	90 588 517,19
-	do 12 miesięcy			-	długoterminowe	76 527 371,51	80 939 696,78
-	powyżej 12 miesięcy			-	krótkoterminowe	10 380 021,73	9 648 820,41
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	9 538 551,59	14 207 039,68				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 118 680,88	12 780 746,04				
-	do 12 miesięcy	8 118 680,88	12 780 746,04				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 914,61	9 304,35				
c)	inne	1 410 956,10	1 416 899,29				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Investycje krótkoterminowe	8 554 807,45	3 699 897,31				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe						
a)	w jednostkach powiązanych						
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 554 807,45	3 699 897,31				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 554 807,45	3 699 897,31				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 133,28	54 733,24				
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY						
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE						
	Aktywa razem	126 732 163,63	120 278 637,37		Pasywa razem	126 732 163,63	120 278 637,37

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością jednostki)
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

7.3. Przyjęte zasady sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdania finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, dane liczbowe podaje się w złotych i groszach zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym – wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią – uwzględnia się wszystkie wpływy i wydatki z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej jednostki.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym obejmuje informacje o zmianach poszczególnych składników kapitału (funduszu) własnego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Suwałki, dnia 15.04.2022 r.

**Osoba, której powierzono prowadzenie:
ksiąg rachunkowych:**

Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:

Adam Szalanda

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2021 r.	01.01.-31.12.2020 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(24 221 889,60)	(25 250 281,18)
-	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	(24 221 889,60)	(25 250 281,19)
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	29 581 382,69	29 581 590,63
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	(207,94)
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	207,94
-	umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	29 581 382,69	29 581 382,69
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 451 922,03	2 451 922,03
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej,	0,00	0,00
-	podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 451 922,03	2 451 922,03
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)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(57 283 793,84)	(57 906 973,12)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(57 283 793,84)	(57 906 973,12)
-	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	(57 283 793,84)	(57 906 973,12)
a	zwiększenie (z tytułu)	9 008 755,71	623 179,28
-	podziału zysku z lat ubiegłych	1 028 599,52	623 179,28
-	korekta z lat ubiegłych	7 980 156,19	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	(48 275 038,13)	(57 283 793,84)
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty z zysku za rok poprzedni	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(48 275 038,13)	(57 283 793,84)
6	Wynik netto	2 060 161,07	1 028 599,52
a	zysk netto	2 060 161,07	1 028 599,52
b	strata netto	0,00	0,00
c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(14 181 572,34)	(24 221 889,60)
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(14 181 572,34)	(24 221 889,60)

Suwałki, 2022-04-15

Sporządził: Agnieszka Kapczyńska

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:

Adam Szalanda

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Wyszczególnienie	za okres 01.01-31.12.2021 r. (dane w zł)	za okres 01.01-31.12.2020 r. (dane w zł)
1	2	2
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	184 592 174,41	144 622 217,67
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	184 592 022,03	144 622 141,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	152,38	76,19
B. Koszty działalności operacyjnej	195 246 813,44	152 921 011,87
I. Amortyzacja	10 340 687,93	9 979 822,81
II. Zużycie materiałów i energii	41 257 755,90	33 716 781,07
III. Usługi obce	49 950 785,07	36 863 986,34
IV. Podatki i opłaty, w tym:	428 221,02	422 739,33
- podatek akcyzowy	852,00	1 129,00
V. Wynagrodzenia	78 720 809,73	59 821 396,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	13 743 151,51	11 330 441,00
- emerytalne	6 058 312,09	4 853 064,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	805 275,38	785 781,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	126,90	63,45
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-10 654 639,03	-8 298 794,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 104 852,42	15 175 334,87
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	10 158 015,55	10 132 679,22
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 846,00	2 703,00
IV. Inne przychody operacyjne	4 944 990,87	5 039 952,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 040 076,21	5 298 584,90
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		19 995,17
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		87 889,93
III. Inne koszty operacyjne	2 040 076,21	5 190 699,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 410 137,18	1 577 955,77
G. Przychody finansowe	12 186,32	17 208,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od pozostałych jednostek, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki w tym:	12 186,32	16 663,21
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		544,99
H. Koszty finansowe	361 348,43	562 441,45
I. Odsetki, w tym:	358 199,60	557 544,48
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	3 148,83	4 896,97
I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)	2 060 975,07	1 032 722,52
J. Podatek dochodowy	814,00	4 123,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 060 161,07	1 028 599,52

Suwałki, dnia 2022-04-15

Sporządził: Agnieszka Kapczyńska

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:

Adam Szalanda

**Rachunek przepływów pieniężnych
metoda pośrednia**

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2021r.	01.01.-31.12.2020r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	2 060 161,07	1 028 599,52
II	Korekty razem	7 699 809,08	189 741,80
1	Amortyzacja	10 340 687,93	9 979 822,81
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		4 351,98
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	174 968,56	272 840,45
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	46 683,63	19 995,17
5	Zmiana stanu rezerw	151 317,00	2 213 894,50
6	Zmiana stanu zapasów	64 491,08	(1 947 004,40)
7	Zmiana stanu należności	4 668 488,09	(5 217 333,72)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 083 404,34	4 196 558,22
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(672 216,00)	799 296,01
10	Inne korekty	(10 158 015,55)	(10 132 679,22)
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	9 759 970,15	1 218 341,32
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
	- sprzedaż złomu	0,00	0,00
	- sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00
	- korekta o zmianę należności z tyt. zbycia RAT	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
	- opłaty przyłączeniowe		
	- przebudowa urządzeń energetycznych		
II	Wydanki	16 737 739,45	11 837 492,82
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 737 739,45	11 837 492,82
	- nabycie RAT	18 799 949,86	11 491 171,96
	- nabycie WNiP	85 384,50	245 139,00
	- zmiana w środkach trwałych w budowie	(2 130 767,55)	551,74
	- korekta z tyt. sprzedaży materiałów z demontażu odniesionych na środki trwałe	4 672,00	
	- korekta z tyt. zaniechanej inwestycji		
	- korekta z tyt. otrzymanych nieodpłatnie projektów		
	- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych dot. środków trwałych w budowie		
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych dot. środków trwałych w budowie	(21 499,36)	100 630,12
	- dostawa niefakturowana (Fujitsu licencje WNiP)		
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	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(16 737 739,45)	(11 837 492,82)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	15 169 535,75	14 460 704,88
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	15 169 535,75	14 460 704,88
II	Wydanki	3 336 856,31	4 034 961,73
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spłaty kredytów i pożyczek	3 161 980,00	3 761 980,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	174 876,31	272 981,73
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	11 832 679,44	10 425 743,15
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	4 854 910,14	(193 408,35)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 854 910,14	(193 408,35)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	3 699 897,31	3 893 305,66
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	8 554 807,45	3 699 897,31
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	502 581,97	454 594,74

Suwałki, 15.04.2022 r.

Sporządził: S. Piasecka

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Anna Mirosława Mazalewska

Dyrektor jednostki:

Adam Szalanda

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Dodatkowe informacje 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.

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiek.inż.ląd.i wod.	Maszyny i urządz.	Środki transp.	Inne środki trw	Środki trwałe niskocenne	Razem
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	2 957 109,39	94 959 047,60	12 366 670,35	476 778,77	59 417 282,38	7 240 249,98	177 417 138,47
Zwiększenia		10 213 168,01	892 061,79	103 952,03	7 590 768,03	750 885,88	19 550 835,74
Zmniejszenia			33 045,42	0,00	1 664 309,25	220 163,18	1 917 517,85
Bilans zamknięcia	2 957 109,39	105 172 215,61	13 225 686,72	580 730,80	65 343 741,16	7 770 972,68	195 050 456,36
Umorzenie							
Bilans otwarcia		28 211 719,45	8 434 947,43	154 414,79	37 738 669,19	7 240 249,98	81 780 000,84
Zwiększenia		2 430 999,34	969 623,29	49 670,39	6 691 936,80	750 885,88	10 893 115,70
Zmniejszenia		0,00	33 045,42	0,00	1 617 625,62	220 163,18	1 870 834,22
Bilans zamknięcia		30 642 718,79	9 371 525,30	204 085,18	42 812 980,37	7 770 972,68	90 802 282,32
Wartość netto na BO	2 957 109,39	66 747 328,15	3 931 722,92	322 363,98	21 678 613,19	0,00	95 637 137,63
Wartość netto na BZ	2 957 109,39	74 529 496,82	3 854 161,42	376 645,62	22 530 760,79	0,00	104 248 174,04

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Środki trwałe w budowie	2 130 767,55	17 616 678,24	19 747 445,79	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie				

Jednostka badana:		Szpital Wojewódzki im. dr. Ludwika Rydygiera w Suwałkach, ul. Szpitalna 60, 16-400 Suwałki		KDR 05 Załącznik nr 1		
Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na Wnlp	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			5 304 932,90		5 304 932,90
2	Zwiększenia z tytułu:			85 384,50		85 384,50
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie			85 384,50		85 384,50
-	z zakupu					
-	nieodpłatne otrzymanie					
-	aport					
-	leasing finansowy					
-	aktualizacja wartości					
-	ulepszenia					
-	inne					
3	Zmniejszenia z tytułu:			52 690,06		52 690,06
-	likwidacja			52 690,06		52 690,06
-	sprzedaż					
-	nieodpłatne przekazanie					
-	aktualizacja wartości					
-	inne					
4	Wartość brutto na koniec okresu (1+2-3)			5 337 627,34		5 337 627,34
5	Umorzenie stan na początek okresu			4 894 067,17		4 894 067,17
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:			198 458,11		198 458,11
-	amortyzacja (umorzenie), w tym:			198 458,11		198 458,11
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania			119 764,09		119 764,09
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania			78 694,02		78 694,02
-	nieodpłatne otrzymanie					
-	aktualizacja wartości					
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:			52 690,06		52 690,06
-	likwidacja			52 690,06		52 690,06
-	sprzedaż					0,00
-	nieodpłatne przekazanie					0,00
-	inne					0,00
8	Umorzenie stan na koniec okresu (5+6-7)			5 039 835,22		5 039 835,22
9	Wartość bilansowa (4-8)			297 792,12		297 792,12
10	Stopień umorzenia w % na BO			92%		92%
11	Stopień umorzenia w % na BZ			94%		94%

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto				
Bilans otwarcia			5 304 932,90	5 304 932,90
Zwiększenia			85 384,50	85 384,50
Zmniejszenia			52 690,06	52 690,06
Bilans zamknięcia			5 337 627,34	5 337 627,34
Umorzenie				0,00
Bilans otwarcia			4 894 067,17	4 894 067,17
Zwiększenia			198 458,11	198 458,11
Zmniejszenia			52 690,06	52 690,06
Bilans zamknięcia			5 039 835,22	5 039 835,22
Wartość netto na BO			410 865,73	410 865,73
Wartość netto na BZ			297 792,12	297 792,12

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Zaliczki				

2. **Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.**

Nie dotyczy

3. **Koszty 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.**

Nie dotyczy

4. **Wartość gruntów użytkowanych w całości.**

Nie dotyczy

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

Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2021 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Budynki i budowle				
Maszyny i urządzenia	479 500,00	0	0	479 500,00
Środki transportu				
Inne				
Razem	479 500,00	0	0	479 500,00

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

Nie dotyczy

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

Lp.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2021 r.
1	Odpisy aktualizujące wartość należności					
a)	z tytułu dostaw i usług	87 753,53	11 100,95	1 846,00	14 620,45	82 388,03
b)	dochodzenie na drodze sądowej	89 402,84	41 721,61	0	2 330,00	128 794,45
c)	Inne	0	0	0	0	0
	Razem	177 156,37	52 822,56	1 846,00	16 950,45	211 182,48

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

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) założycielski
1	Stan na początek roku obrotowego	29 581 382,69
2	Zwiększenia:	0
	a) z zysku	0
	b) z dotacji	0
	c) śr. trwale otrzym. od org. założycielskiego	0
	d) inne	0
3	e) grunty	0
	Zmniejszenia:	0
	a) pokrycie strat	0
	b) przekazanie dla org. założycielskiego	0
	c) umorz. śr. trw. od org. założycielskiego	0
4	d) inne	0
4	Stan na koniec roku obrotowego	29 581 382,69

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

Lp.	Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy
1	Stan na początek roku obrotowego	2 451 922,03
2	Zwiększenia:	0
	a) z zysku	0
	b) z dotacji	0
	c) śr. trwale otrzym. od org. założycielskiego	0
	d) inne	0
3	e) grunty	0
	Zmniejszenia:	0
	a) pokrycie strat	0
	b) przekazanie nieodpłatnie	0
	c) umorz. śr. trw. od org. założycielskiego	0
4	d) inne	0
4	Stan na koniec roku obrotowego	2 451 922,03

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

Zysk netto za 2021 r. w wysokości 2 060 161,07 zł - przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

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

W ramach przyjętych zasad polityki rachunkowości SZW w Suwałkach nie utworzył w 2021 roku rezerw na świadczenia pracownicze.

Zgodnie ze sporządzoną wyceną wartość rezerw na początku okresu, tj. na 31.12.2020 r. wyniosła 14.937.385,54 zł i taką kwotę należałoby odnieść w bilansie za 2021 r. wpływającą ujemnie na wynik z lat ubiegłych. Wartość rezerw na koniec okresu, tj. na 31.12.2021 r. wyniosła 14.341.966,33 zł. Różnica między stanem na początku a końcem okresu w wysokości 595.419,21 zł pomniejszałyby koszty za 2021 r. i wpłynęłaby ona dodatnio na wynik finansowy 2021 r.

W 2021 roku utworzono rezerwę w wysokości 1.666.317,00 zł. w dużym stopniu prawdopodobieństwa na przyszłe zobowiązania z tytułu skutków toczących się roszczeń i postępowań sądowych przeciwko Szpitalowi o zadośćuczynienie – odszkodowania.

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

Lp.	Kontrahent	Ogółem:	w tym: do 12 m-cy	powyżej 12 m-cy	zakończenie spłaty
1	Urząd Marszałkowski	6 000 000,00	1 000 000,00	5 000 000,00	31.03.2027
2	PKO BP SA	10 483 170,00	2 132 160,00	8 351 010,00	30.11.2026
3	WFOŚ i GW	139 246,54	29 920,25	109 326,29	31.08.2026
	Razem:	16 622 416,54	3 162 080,25	13 460 336,29	

- a) do 1 roku – **3 162 080,25**
- b) powyżej 1 roku do 3 lat- **6 323 960,00**
- c) powyżej 3 lat do 5 lat – **6 136 376,29**
- d) powyżej 5 lat- **1 000 000,00**

Zgodnie z zasadami polityki rachunkowości Szpitala, zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, zarówno krótko- jak i długoterminowe wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki należne od kredytów i pożyczek, których termin płatności przypada w okresie następującym po dniu bilansowym, wynoszą według prognoz 930.000,00 zł.

13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy

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.

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku	Stan na 31.12.2021 r.
I.	I.Ogółem czynne rozliczenia kosztów	54 733,24	54 733,24
	w tym:		
1.	Licencja na oprogramowanie	33 483,24	19 133,28
II.	II. Ogółem biernie rozliczenia kosztów w tym:	0	0
III.	III. Zapłaty na przyszłe świadczenia	0	0
IV.	IV. Przychody przyszłych okresów	90 588 517,19	86 907 393,24

15. Podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Lp.	Treść/Rodzaj	Krótkoterminowe	Długoterminowe
I.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w tym:	44 628 839,17	96 284 896,80
1.	Kredyty i pożyczki	3 162 080,25	13 460 336,29
2.	Pozostałe zobowiązania	27 485 420,89	0
3.	Fundusze specjalne	1 934 999,30	0
4.	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe	12 046 338,73	82 824 560,51
II.	Należności	9 538 551,59	0
1.	Należności od pozostałych jednostek	9 538 551,59	0

16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

1. Umowa pożyczki Nr 042/11/B- OA /PO-549/PR z WFOŚiGW w Białymstoku - kwota pożyczki na dzień 31.12.2021 r. wynosi **139 246,54 zł**.
Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z POW NFZ w Białymstoku.
2. Umowa kredytu Nr 47 1020 1332 0000 1196 0293 0592 z PKO BP SA w Warszawie – kwota kredytu na dzień 31.12.2021 r. wynosi **10 483 170,00 zł**.
Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z POW NFZ w Białymstoku oraz umowa poręczenia z dnia 30.11.2015 r.
3. Umowa kredytu w rachunku bieżącym nr 79 1020 1332 0000 1402 0973 9899 z dnia 13 października 2021 r. z PKO BP S.A. w Warszawie – kwota pożyczki **0 zł**.
Cesja należności pożyczkobiorcy z tytułu wykonywania umów z NFZ w Białymstoku.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane w wartości godziwej.

Nie dotyczy

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wartość środków pieniężnych zgromadzona na rachunku VAT wynosiła na dzień 31.12.2021 r. - 0 zł

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. **Struktura rzeczowa (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.**

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	Kraj	Eksport	Razem 2021 r.	Razem ubiegły rok
Usługi	184 592 022,03	-	184 592 022,03	144 622 141,48
w tym: - NFZ	176 718 374,83		176 718 374,83	137 006 470,65
Zmiana stanu produktów (zwiększenie, zmniejszenie)	0		0	0
Towary:	152,38		152,38	76,19
Razem:	184 592 174,41	-	184 592 174,41	144 622 217,67

2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych dla jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

Lp.	Treść	I – XII 2021 r.	I – XII 2020 r.
1	Zużycie materiałów i energii	41 257 755,90	33 716 781,07
2	Usługi obce	49 950 785,07	36 863 986,34
3	Wynagrodzenia	78 720 809,73	59 821 396,73
4	Świadczenia na rzecz pracowników	13 743 151,51	11 330 441,00
5	Amortyzacja	10 340 687,93	9 979 822,81
6	Podatki i opłaty	428 221,02	422 739,33
7	Pozostałe koszty	805 275,38	785 781,14
Ogółem		195 246 686,54	152 920 948,42

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za okres I – XII 2021 r.
1	Zysk brutto	2 060 975,07
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	0,00
3	Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania (-)	11 668 678,67
4	Przychody podatkowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	486,89
5	Przychody księgowe nie ujęte w księgach (+)	1 578,19
6	Przychody stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w księgach (+)	0,00
7	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	11 544 383,34
8	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	2 945 901,63
9	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	2 322 754,64
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	0,00

11	Część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	0,00
12	Ulga inwestycyjna (-)	0,00
13	Podstawa opodatkowania	4 284,45
14	Podatek dochodowy	814,00

Zysk podatkowy za 2021 rok wynosi - 2 560 918,03 zł.

Zysk podatkowy w wysokości 2 556 633,58 zł został przeznaczony na cele statutowe Szpitala, natomiast od pozostałej kwoty 4 284,45 zł naliczono podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie **814,00 zł.**

Do kosztów nie związanych z działalnością statutową w 2021 r. zalicza się:

- koszty sądowe opłacone	1 182,88
- kary NFZ	3 101,57
Ogółem:	4 284,45

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady niefinansowe aktywa trwale. odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nie dotyczy

10. Informacje o kwotach i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Od marca 2020r. w Polsce trwa stan epidemii wywołanej przez koronawirusa SARS-CoV-2. W związku z tym Szpital w 2021 roku otrzymał dodatkowe środki finansowe od jednostek samorządu terytorialnego oraz władz województwa podlaskiego w postaci dotacji na zapobieganie oraz przeciwdziałanie i zwalczanie pandemii COVID-19. Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego przekazał na ten cel dotacje w wysokości 1 175 559,67zł., Gmina Suwałki przekazała dotację w wysokości 21 918,60zł., Starostwo Powiatowe przekazało dotację w wysokości 30 000,00zł.,

Miasto Suwałki przekazało dotacje w wysokości 300 000,00zł. Wszystkie przekazane środki zostały wykorzystane na walkę z pandemią. Większość środków przeznaczono na zakup niezbędnej aparatury medycznej oraz środków ochrony indywidualnej. Uchwałą 237/4296/2021 z dnia 30 listopada 2021r. Zarząd Województwa Podlaskiego umorzył Szpitalowi kolejną ratę pożyczki w wysokości 1 mln zł.- kwota ta została ujęta w pozostałych przychodach operacyjnych.

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 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie wystąpiły

III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS.

1. Pozycje sprawozdania finansowego wyrażone w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy

IV. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

1. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia.

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2021r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I	Zysk (strata) netto	2 060 161,07
II	Korekty razem	7 699 809,08
1	Amortyzacja	10 340 687,93
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	174 968,56
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	46 683,63

5	Zmiana stanu rezerw	151 317,00
6	Zmiana stanu zapasów	64 491,08
7	Zmiana stanu należności	4 668 488,09
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 083 404,34
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(672 216,00)
10	Inne korekty	(10 158 015,55)
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	9 759 970,15
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I	Wpływy	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
	sprzedaż złomu	0,00
	sprzedaż środków trwałych	0,00
	korekta o zmianę należności z tyt.zbycia RAT	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	
-	odsetki	
-	inne wpływy z aktywów finansowych	
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
	opłaty przyłączeniowe	
	przebudowa urządzeń energetycznych	
II	Wydatki	16 737 739,45
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 737 739,45
	nabycie RAT	18 799 949,86
	nabycie WNiP	85 384,50
	zmiana w środkach trwałych w budowie	(2 130 767,55)
	korekta z tyt. sprzedaży materiałów z demontażu odniesionych na środki trwałe	4 672,00
	korekta z tyt. zaniechanej inwestycji	
	korekta z tyt. otrzymanych nieodpłatnie projektów	
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych dot. środków trwałych w budowie	
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych dot. środków trwałych w budowie	(21 499,36)
	dostawa niefakturowana (Fujitsu licencje WNiP)	
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	
-	udzielone pożyczki długoterminowe	
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(16 737 739,45)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I	Wpływy	15 169 535,75
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00

4	Inne wpływy finansowe	15 169 535,75
II	Wydatki	3 336 856,31
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	
4	Spląty kredytów i pożyczek	3 161 980,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
8	Odsetki	174 876,31
9	Inne wydatki finansowe	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	11 832 679,44
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	4 854 910,14
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 854 910,14
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
F	Środki pieniężne na początek okresu	3 699 897,31
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	8 554 807,45
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	502 581,97

Zmiana stanu zobowiązań poz.

A.II.8

	zob.31.12.2021	zob.31.12.2020	Zmiana stanu zobowiązań
Zobowiązania krótkoterminowe	32 582 500,44	29 477 504,49	3 104 995,95
Kredyty i pożyczki	3 162 080,25	3 161 988,00	92,25
Zobowiązania inwestycyjne	128 845,36	107 346,00	21 499,36
	29 291 574,83	26 208 170,49	3 083 404,34

V. Objaśnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

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

Nie dotyczy

2. Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie dotyczy

3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych 31.12.2021	Przeciętna liczba zatrudnionych 31.12.2020
Pracownicy ogółem z tego:	769,43	760
- lekarze	90,93	88,75
- pielęgniarki i położne	420,23	422
- personel wyższy	36,31	35,25
- personel średni	94,11	91
- personel niższy i obsługa	75,13	74
- pracownicy administracyjno-biurowi	52,72	49

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy.

Nie dotyczy

5. Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

Nie dotyczy

6. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy.

Wynagrodzenie niezależnego biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021 wynosi 8 000,00 zł netto.

VI. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

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

Dokonano weryfikacji i urealnienia stanu rozliczeń międzyokresowych w powiązaniu ze środkami trwałymi dofinansowanymi ze źródeł zewnętrznych.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły w roku obrotowym jak i w roku go poprzedzającym.

- 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.**

Nie wystąpiły

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

	2021 rok	2020 rok	Różnica
Liczba hospitalizacji	32 212	28 958	3 254
Liczba osobodni	92 100	84 431	7 669
Liczba porad	139 982	130 443	9 539

VII. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

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

Nie dotyczy

- 2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.**

Nie dotyczy

- 3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.**

Nie dotyczy

- 4. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.**

Nie dotyczy

VIII. Informacje o połączeniu spółek.

- 1. Informacje o połączeniu z innym podmiotem.**

Nie dotyczy

IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

- 1. Opis 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.**

Brak niepewności co do możliwości kontynuowania działalności. Działalność statutowa Szpitala w 2022 roku będzie kontynuowana.

X. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

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

Od marca 2020r. obowiązuje w Polsce stan epidemii, wywołanej przez koronawirusa SARS-CoV-2, co znacząco wpływa na gospodarkę i ogranicza funkcjonowanie wielu branż. Szpital jest jednostką specyficzną, której celem jest nie tylko stabilna sytuacja ekonomiczno-finansowa, ale przede wszystkim udzielanie świadczeń zdrowotnych pacjentom. Cały system opieki zdrowotnej stanął w obliczu konieczności zabezpieczenia społeczeństwa przed nie do końca poznanym zagrożeniem, a jednocześnie utrzymaniem dostępności świadczeń zdrowotnych dla wszystkich tego wymagających. Od 1 kwietnia 2022r. zniesiono większość obostrzeń, a Narodowy Fundusz Zdrowia zmienił finansowanie świadczeń covidowych, nie będą one już finansowane odrębnie, a rozliczane w ramach obowiązujących umów.

Niestety od 24 lutego 2022 r., czyli od dnia w którym Rosja zaatakowała Ukrainę, polska ochrona zdrowia stanęła przed kolejnym wyjątkowym wyzwaniem, a zarazem sprawdzianem. Kolejny raz testowana będzie wydolność naszej opieki zdrowotnej w tej nadzwyczajnej sytuacji. Wojna nie pozostaje też bez wpływu na rynek leków, sprzętów medycznych oraz pozostałych materiałów potrzebnych do zapewnienia ciągłości pracy. Pojawiają się już pierwsze sygnały dotyczące zakłóceń w ciągłości dostaw leków i innych materiałów.

Nie bez znaczenia na kondycję finansową szpitala pozostaje również szalejąca inflacja i wzrost stóp procentowych. Zwiększająca się inflacja bez wątpienia wpłynie na funkcjonowanie szpitali. Już otrzymujemy sygnały od naszych dostawców, że oczekują oni podpisania stosownych aneksów zawierających wyższe niż do tej pory ceny usług i towarów. Radykalnie wzrosły również koszty energii elektrycznej i gazu.

Na dodatni wynik finansowy w 2021 r. w dużym stopniu miało wpływ umorzenie przez Zarząd Województwa Podlaskiego kolejnej raty pożyczki w wysokości 1 mln zł.

Reasumując, rok 2021 był kolejnym trudnym rokiem. Nie wiemy jak dalej będzie rozwijać się sytuacja na świecie w związku z kryzysem wojennym i gospodarczym, ale zapewne będzie to kolejny trudny rok, zwłaszcza dla całej służby zdrowia.

Suwałki, dnia 15.04.2022r.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Anna Mirosława Mazalewska

**Anna
Mirosława
Mazalewska**

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Mirosława
Mazalewska
Data: 2022.04.15
10:33:15 +02'00'

Dyrektor jednostki:

Adam Szałanda

**Adam
Szałanda**

Elektronicznie
podpisany przez
Adam Szałanda
Data: 2022.04.15
10:37:35 +02'00'