

Nagłówek sprawozdania finansowego

Początek okresu sprawozdawczego	2025-01-01
Koniec okresu sprawozdawczego	2025-12-31
Data sporządzenia	2026-04-30
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych, kod systemowy SFJINZ (2), wersja 1-0E
Wariant sprawozdania	2

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Firma, siedziba lub miejsce zamieszkania

Nazwa firmy	ZAKŁAD OPIEKUŃCZO-LECZNICZY W ŚREMIE
Kod kraju	PL
Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	ŚREMSKI
Gmina	ŚREM
Ulica	PROMENADA
Nr domu	7
Miejscowość	ŚREM
Kod pocztowy	63-100
Inna forma prawna jednostki	SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	8610Z
Identyfikator podatkowy NIP	7851609408
Numer KRS	0000002869
Początek okresu objętego sprawozdaniem	2025-01-01
Koniec okresu objętego sprawozdaniem	2025-12-31
Czy sprawozdanie zawiera dane łączne?	NIE
Czy sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności?	TAK
Czy brak jest zagrożeń dotyczących kontynuowania działalności?	TAK

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte wyceny rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amort.i umorzeniowych). Od roku 2021 stosowane są zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z Ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości i rozp. Min. Zdrowia z 26.10.2020 r. dot. stand. rach.kosztów u świadczeniodawców.

1.Środki trwałe i wnip wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy amort.i umorzeniowe. Do środków trwałych i wnip zalicza się składniki majątkowe o wartości początkowej równej i powyżej 3500,00 zł oraz zespoły komputerowe bez względu na wartości.Odpisy amort.dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Do naliczania amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych(metoda liniowa). Środki trwałe i wnip o wartości od 2500,00 zł do 3499,99 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania. Składniki majątkowe, których wartość początkowa nie przekracza 2500,00 zł objęte są ewidencją pozabilansową i odpisywane jednorazowo w koszty w momencie przekazania ich do użytkowania.

2.Zapasy są wykazywane w bilansie w wartości wg cen zakupu. Materiały i leki wyceniane są według cen zakupu. Na dzień bilansowy wycenia się także leki i materiały medyczne, zaliczane do kosztów oddziału w momencie wydania z apteki, a nie zużyte do końca roku. Ilość leków ustala się na podstawie spisu z natury i wycenia się wg cen zakupu.

3.Należności i zobowiązania ujawniono w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty.

4.Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wykazano w wartości nominalnej. Rezerwy na świadc.pracownicze ustala się w wysokości przewidywanej na dzień bilansowy kwoty przyszłych wypłat. Rezerwy te aktualizowane są na każdy dzień bilansowy. Bieżące wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych księgowane są jako koszty wynagrodzeń.

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie ustalenia wyniku finansowego

Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Na wynik finansowy netto składają się :

1. Wynik z działalności operacyjnej , w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych.
2. Wynik z operacji finansowych.

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych i obejmuje okres od 01-01-2025 do 31-12-2025 roku, na które składają się:

1. Bilans sporządzony w wersji pełnej w złotych i groszach,
2. Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym,
3. Zestwienie zmian w kapitale własnym,
4. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią.

Za ewentualne błędy nieistotne w sprawozdaniu finansowym (nie powodujące konieczności jego korekty bądź prezentowania w części dotyczącej wyniku z lat ubiegłych) uznaje się błąd na poziomie nie przekraczającym 1% sumy bilansowej wynikającej z sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

Przychody i koszty są ustalone według zasady memoriałowej. Wszystkie należne przychody ze sprzedaży usług medycznych wykazano zgodnie z wynikających umów zawartych z Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia w Poznaniu. Rachunkowość zakładu prowadzona jest komputerowo przy użyciu programu finansowo-księgowego Impuls EVO. W roku obrotowym nie nastąpiła zmiana zasad polityki rachunkowości. Sprawozdanie finansowe za 2025 r. podlega obowiązkowo badaniu.

Pozostałe zasady (polityka) rachunkowości

Odstępuje się od ustalenia aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu 137,44
na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1
pkt 4 UoR

Czy sprawozdanie podlega wynikającemu TAK
z przepisów prawa obowiązkowi badania
przez biegłego rewidenta?

Bilans

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
Aktywa razem	43 224 134,98	35 411 870,77
A. Aktywa trwałe	28 262 555,28	21 137 227,83
I. Wartości niematerialne i prawne	305 055,24	145 183,12
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	305 055,24	145 183,12
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 957 500,04	20 992 044,71
1. Środki trwałe	27 929 825,04	10 853 359,91
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 067 132,72	1 067 132,72
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 394 444,46	7 359 686,30
C. urządzenia techniczne i maszyny	2 296 565,39	1 080 474,05
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	4 171 682,47	1 346 066,84
2. Środki trwałe w budowie	27 675,00	10 138 684,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	14 961 579,70	14 274 642,94
I. Zapasy	58 848,09	46 770,32
1. Materiały	58 848,09	46 770,32
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 289 667,84	2 647 386,
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 289 667,84	2 647 386,83
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 146 427,84	2 476 599,
- do 12 miesięcy	2 146 427,84	2 476 599,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
C. inne	143 240,00	170 787,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 588 797,55	11 549 284,20
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 588 797,55	11 549 284,20
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 588 797,55	11 549 284,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 588 797,55	11 549 284,20
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 266,22	31 201,59
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	43 224 134,98	35 411 870,77
A. Kapitał (fundusz) własny	16 017 691,81	15 173 272,70
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 200 483,83	2 200 483,83
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 972 788,87	10 922 703,86
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	844 419,11	2 050 085,01
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 206 443,17	20 238 598,07
I. Rezerwy na zobowiązania	3 998 145,50	2 670 916,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 139 266,00	2 670 916,00
- długoterminowa	2 574 609,00	2 167 185,00
- krótkoterminowa	564 657,00	503 731,00
3. Pozostałe rezerwy	858 879,50	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	858 879,50	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00

B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 537 286,34	3 033 048,79
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 041 398,88	2 676 476,58
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	433 417,65	497 675,60
- do 12 miesięcy	433 417,65	497 675,60
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	55 746,04	52 306,71
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 145 037,16	926 142,53
H. z tytułu wynagrodzeń	1 362 770,05	1 169 369,61
I. inne	44 427,98	30 982,09
4. Fundusze specjalne	495 887,46	356 572,21
IV. Rozliczenia międzyokresowe	19 671 011,33	14 534 633,28
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 671 011,33	14 534 633,28
- długoterminowe	18 333 398,33	13 965 052,28
- krótkoterminowe	1 337 613,00	569 581,00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	28 427 198,26	25 252 560,57
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 895 548,26	25 572 346,57
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-468 350,00	-319 786,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	28 603 299,85	24 405 222,88
I. Amortyzacja	1 371 663,14	1 126 748,68
II. Zużycie materiałów i energii	2 037 430,38	1 626 181,70
III. Usługi obce	5 394 083,44	4 024 656,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	128 292,93	101 030,32
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	16 040 333,00	14 350 526,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 563 035,03	3 126 263,15
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	68 461,93	49 815,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-176 101,59	847 337,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 576 878,79	815 042,83
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	1 537 139,15	741 862,45
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	39 739,64	73 180,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	921 941,55	0,00
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	921 941,55	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	478 835,65	1 662 380,52
G. Przychody finansowe	369 079,46	387 753,70
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	369 079,46	387 753,70
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	3 496,00	49,21
I. Odsetki, w tym:	3 496,00	49,21
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	844 419,11	2 050 085,01
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)	844 419,11	2 050 085,01

Zestawienie zmian w kapitale

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 173 272,70	13 123 187,69
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 173 272,70	13 123 187,69
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 200 483,83	2 200 483,83
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
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 200 483,83	2 200 483,83
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 922 703,86	8 055 572,31
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 050 085,01	2 867 131,55
A. zwiększenie (z tytułu)	2 050 085,01	2 867 131,55
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	2 050 085,01	2 867 131,55
- 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. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 972 788,87	10 922 703,86
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
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
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 050 085,01	2 867 131,55
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 050 085,01	2 867 131,55
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 050 085,01	2 867 131,55
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	2 050 085,01	2 867 131,55
przeniesienia na Fundusz Zakładu	2 050 085,01	2 867 131,55
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

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. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	844 419,11	2 050 085,01
A. zysk netto	844 419,11	2 050 085,01
B. strata netto	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 017 691,81	15 173 272,70
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 017 691,81	15 173 272,70

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	844 419,11	2 050 085,01
II. Korekty razem	7 516 292,26	8 256 686,06
1. Amortyzacja	1 371 663,14	1 126 748,68
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-365 583,46	-387 704,49
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1 327 229,50	319 786,00
6. Zmiana stanu zapasów	-12 077,77	-2 373,97
7. Zmiana stanu należności	357 718,99	-739 003,36
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	504 237,55	317 499,10
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 143 313,42	7 771 234,10
10. Inne korekty	-810 209,11	-149 500,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	8 360 711,37	10 306 771,07
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	369 079,46	387 753,70
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	369 079,46	387 753,70
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	369 079,46	387 753,70
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	369 079,46	387 753,70
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	8 499 590,99	10 155 225,60
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 499 590,99	10 155 225,60
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 130 511,53	-9 767 471,90

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	812 809,51	149 500,00
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	812 809,51	149 500,00
II. Wydatki	3 496,00	49,21
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	3 496,00	49,21
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	809 313,51	149 450,79
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 039 513,35	688 749,96
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 039 513,35	688 749,96
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 549 284,20	10 860 534,24
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	12 588 797,55	11 549 284,20
- o ograniczonej możliwości dysponowania	352 647,46	185 785,21

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.
Nazwa pliku	InformacjaDodatkowa2025.pdf

Informacje dodatkowe dotyczące podatku dochodowego

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący	844 419,11
Rok poprzedni	2 050 085,01

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	724 329,64
z innych źródeł przychodów	724 329,64

Rok poprzedni

Wartość łączna	592 362,45
z innych źródeł przychodów	592 362,45

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00

Rok poprzedni

Wartość łączna	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	5 943 604,00
z innych źródeł przychodów	5 943 604,00

Rok poprzedni

Wartość łączna	8 366 000,00
z innych źródeł przychodów	8 366 000,00

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	2 900 799,49
z innych źródeł przychodów	2 900 799,49

Rok poprzedni

Wartość łączna	1 061 697,66
z innych źródeł przychodów	1 061 697,66

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	593 255,09
z innych źródeł przychodów	593 255,09

Rok poprzedni

Wartość łączna	479 324,26
z innych źródeł przychodów	479 324,26

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	479 324,26
z innych źródeł przychodów	479 324,26

Rok poprzedni

Wartość łączna	470 693,34
z innych źródeł przychodów	470 693,34

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00

Rok poprzedni

Wartość łączna	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	9 078 423,79
z innych źródeł przychodów	9 078 423,79

Rok poprzedni

Wartość łączna	10 894 051,14
z innych źródeł przychodów	10 894 051,14

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący	0,00
Rok poprzedni	0,00

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący	0,00
Rok poprzedni	0,00



Raport z weryfikacji podpisu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	Sprawozdanie_finansowe_dla_jednostek_innych_za_2025_w_formacie_xml.xml l.XAdES
Liczba podpisów	2
Data weryfikacji podpisów	2026-05-06 12:42:25

SZCZEGÓŁY WERYFIKACJI:

Podpis: 1 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2026-05-06 11:27:15
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Anna Nowicka Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	427317875439681698473543380952074663383540338526
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	-
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	Status: GOOD ArchiveCutOff: 13 Mar 2017 14:07:47 GMT CN=COPE SZAFIR OCSP Responder OZK62 O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. L=Warszawa ST=mazowieckie C=PL - 6 May 2026 10:42:10 GMT
Zweryfikowano na dzień	2026-05-06 12:42:10 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Kwalifikowany podpis poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

Podpis: 2 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2026-05-06 12:41:19
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: ILONA GAWĘDA Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	220100054525435412350146670583161002613289133089
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	-

Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	Status: GOOD ArchiveCutOff: 13 Mar 2017 14:07:47 GMT CN=COPE SZAFIR OCSP Responder OZK62 O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. L=Warszawa ST=mazowieckie C=PL - 6 May 2026 10:42:21 GMT
Zweryfikowano na dzień	2026-05-06 12:42:21 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Kwalifikowany podpis poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2025 r.

1.1) Szczegółowy zakres wartości brutto grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	pozostałe przychody	przyjęcie ze środków trwałych w budowie		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	1 678 547,98	289 628,99	0,00	0,00	0,00	0,00	289 628,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 968 176,97
2	Środki trwałe	17 296 551,42	4 721 844,85	13 441 676,54	0,00	58 179,00	0,00	18 221 700,39	0,00	116 536,76	0,00	116 536,76	35 401 715,05
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 067 132,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 067 132,72
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 711 896,28	0,00	13 441 676,54	0,00	0,00	0,00	13 441 676,54	0,00	0,00	0,00	0,00	24 153 572,82
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 215 788,25	1 485 537,23	0,00	0,00	58 179,00	0,00	1 543 716,23	0,00	0,00	0,00	0,00	4 759 504,48
	d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	2 301 734,17	3 236 307,62	0,00	0,00	0,00	0,00	3 236 307,62	0,00	116 536,76	0,00	116 536,76	5 421 505,03
3	Środki trwałe w budowie	10 138 684,80	3 685 047,97	13 441 676,54	0,00	0,00	0,00	17 126 724,51	0,00	0,00	27 237 734,31	27 237 734,31	27 675,00
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Niskowartościowe środki trwałe	274 585,51	99 271,41	0,00	0,00	0,00	0,00	99 271,41	0,00	104 933,20	0,00	104 933,20	268 923,72
	a) urządzenia techniczne i maszyny	47 892,25	5 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 998,00	0,00	2 950,00	0,00	2 950,00	50 940,25
	b) inne środki trwałe	226 693,26	93 273,41	0,00	0,00	0,00	0,00	93 273,41	0,00	101 983,20	0,00	101 983,20	217 983,47

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja za rok	pozostałe zwiększenia	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	1 533 364,86	129 756,87	0,00	129 756,87	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 121,73	305 055,24
2	Środki trwałe	6 443 191,51	1 145 235,26	0,00	1 145 235,26	0,00	116 536,76	0,00	116 536,76	7 471 890,01	27 929 825,04
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 067 132,72
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 352 209,98	406 918,38	0,00	406 918,38	0,00	0,00	0,00	0,00	3 759 128,36	20 394 444,46
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 135 314,20	327 624,89	0,00	327 624,89	0,00	0,00	0,00	0,00	2 462 939,09	2 296 565,39
	d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	955 667,33	410 691,99	0,00	410 691,99	0,00	116 536,76	0,00	116 536,76	1 249 822,56	4 171 682,47
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 675,00
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Niskowartościowe środki trwałe	274 585,51	99 271,41	0,00	99 271,41	0,00	104 933,20	0,00	104 933,20	268 923,72	0,00
	a) urządzenia techniczne i maszyny	47 892,25	5 998,00	0,00	5 998,00	0,00	2 950,00	0,00	2 950,00	50 940,25	0,00
	b) inne środki trwałe	226 693,26	93 273,41	0,00	93 273,41	0,00	101 983,20	0,00	101 983,20	217 983,47	0,00

1.3) Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy - nie dotyczy

1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Zakład nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

1.5) Wartość nieamortyzowanych środków trwałych

Zakład nie amortyzuje środków trwałych przekazanych nieodpłatnie przez Urząd Marszałkowski w Poznaniu na podstawie Umowy DZ-I-O/19/2020 z dnia 28.05.2020 r. o łącznej wartości 43 956,00 zł.
- ewidencja pozabilansowa prowadzona jest na koncie 091 "Obce środki trwałe".

Nieruchomości użytkowane są na podstawie umowy ustanowienia nieodpłatnego prawa użytkowania z Województwem Wielkopolskim spisanej aktem notarialnym numer A 4131/2005 z dnia 28 czerwca 2005 roku. Zakład nie posiada papierów wartościowych.

1.6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych i praw, w tym świadectw udziałowych zmiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają - nie dotyczy

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

Zakład nie tworzył odpisów aktualizujących wartości należności na dzień 31.12.2025 r.

Należności z tytułu świadczenia usług zdrowotnych na dzień 31.12.2025 roku wyniosły 2 139 568,96zł. Oddział NFZ w Poznaniu uregulował należności dnia 21.01.2026 r., 26.03.2026 r. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie należności za 2025 r. zostały uregulowane.

1.8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych - nie dotyczy

1.9) Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	2 200 483,83
2. Zwiększenia :	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	2 200 483,83

1.9) 2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	10 922 703,86
2. Zwiększenia :	2 050 085,01
a) z zysku	2 050 085,01
b) dotacje budżetowe	0,00
c) środki z innych źródeł	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
a) strata	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	12 972 788,87

1.9) 3. Zmiany w stanie pozostałych funduszy

Zakład nie tworzył funduszy innych, niż określone w ustawie o działalności leczniczej.

1.10) Propozycje co do sposobu podziału zysku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2025 rok	0,00
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	0,00
3. Zysk za 2025 rok	844 419,11
3a. Zysk do podziału	844 419,11
- zwiększenie funduszu zakładu	844 419,11
3b. Strata	0,00
- pokrycie funduszem zakładu	0,00
- do rozliczenia w latach następnych	0,00

1.11) Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	6
1. Rezerwy na zobowiązania:	2 670 916,00	1 327 229,50	0,00	3 998 145,50
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 670 916,00	468 350,00	0,00	3 139 266,00
- długoterminowe	2 167 185,00	407 424,00	0,00	2 574 609,00
- krótkoterminowe	503 731,00	60 926,00	0,00	564 657,00
c. Pozostałe rezerwy	0,00	858 879,50	0,00	858 879,50
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	858 879,50	0,00	858 879,50
Razem (a+b+c)	2 670 916,00	1 327 229,50	0,00	3 998 145,50

Rezerwa na świadczenia pracownicze naliczona przez SIGNUM Biuro Aktuarialne Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Wojciechowskiego 40/72, 02-495 Warszawa
Pozostałe rezerwy-została utworzona rezerwa na postępowanie sądowe.

Zakład odstąpił od ustalania aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości.

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

Treść	Okres spłaty								Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Wobec pozostałych jednostek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) kredyty i pożyczki										
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
c) inne zobowiązania finansowe										
d) inne										

1.12) 2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty								Razem	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania krótkoterminowe	2 646 683,73	2 999 456,03	4 373,14	29 792,85	25 419,71	0,00	0,00	12 150,00	2 676 476,58	3 041 398,88
1. Wobec pozostałych jednostek	2 646 683,73	2 999 456,03	4 373,14	29 792,85	25 419,71	0,00	0,00	12 150,00	2 676 476,58	3 041 398,88
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	497 675,60	433 417,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 675,60	433 417,65
- do 12 miesięcy	497 675,60	433 417,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 675,60	433 417,65
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na usługi	52 306,71	55 746,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 306,71	55 746,04
f) zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	926 142,53	1 145 037,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	926 142,53	1 145 037,16
h) z tytułu wynagrodzeń	1 169 369,65	1 362 770,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 169 369,65	1 362 770,05
i) inne	1 189,24	2 485,13	4 373,14	29 792,85	25 419,71	0,00	0,00	12 150,00	30 982,09	44 427,98

Zobowiązania z tytułu dostaw, zaliczki otrzymane na usługi, z tytułu wynagrodzeń i podatków zostały uregulowane w miesiącu styczniu 2026 roku.

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń zostały uregulowane w m-cu lutym 2026 roku. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

1.13) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Majątek Zakładu jest wolny od zastawów i innych zabezpieczeń.

1.14) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (poz A.V.2 aktywów bilansu) w tym:	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (poz B. IV aktywów bilansu) w tym:	31 201,59	24 266,22
- zapłacone ubezpieczenie OC za 2025 r.	9 779,00	0,00
- ubezpieczenie OC za 2026 r.	0,00	19 258,40
- koszty energii dot. roku 2025	17 634,45	0,00
- zapłacona prenumerata czasopism na 2026 rok	0,00	5 007,82
- prenumerata czasopism na 2025 rok	3 788,14	0,00
- kwota otrzymanych odsetek od lokat bankowych zaksięgowanych jako przychód	0,00	0,00
- kwota naliczonych lecz nie otrzymanych odsetek od lokat terminowych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe (poz B. IV. 2 pasywów bilansu) w tym:	14 534 633,28	19 671 011,33
<i>Długoterminowe</i>	13 965 052,28	18 333 398,33
a) wartość odpowiadająca niezamortyzowanej części wartości początkowej środków trwałych sfinansowanych z dotacji	13 965 052,28	18 333 398,33
<i>Krótkoterminowe</i>	569 581,00	1 337 613,00
a) wartość odpowiadająca niezamortyzowanej części wartości początkowej środków trwałych sfinansowanych z dotacji .	569 581,00	1 337 613,00

1.15) Powiązania między pozycjami bilansu - nie dotyczy**1.16) Zobowiązania warunkowe**

Zakład nie posiada zobowiązań warunkowych. W roku obrotowym nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

1.17) Wycena składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi - nie dotyczy**1.17a) Informacja o dochodach z tytułu ukrytych zysków - nie dotyczy****1.18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.**

Zakład nie posiada środków pieniężnych na rachunku VAT.

1.19) Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej - nie dotyczy**1.20) Informacja o nie tworzeniu rezerw i nie ustalaniu aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego związanych z globalnym podatkiem wyrównawczym:**

Dla Zakładu zastosowanie ma art. 37 ust. 12.

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży

Wyszczególnienie	2024	Struktura %	2025	Struktura %	Dynamika 2025/2024
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych w tym:	25 567 632,27	95,49%	28 861 066,79	93,58%	112,88
Przychody z NFZ ogółem	21 156 984,77	79,02%	23 622 721,29	76,59%	111,65
Świadczenia zdrowotne:	21 156 984,77	79,02%	23 622 721,29	76,59%	111,65
- Oddz. Pielęgnacyjno-Opiekuńczy Psychiatryczny	20 729 676,41	77,42%	23 152 314,42	75,07%	111,69
- Oddział Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny	427 308,36	1,60%	470 406,87	1,53%	110,09
- sprzedaż usług NFZ z lat ubiegłych	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Odpłatność pacjentek	4 380 295,50	16,36%	5 207 993,50	16,89%	118,90
Przychody ze sprzedaży świadczeń w ramach programu psychiatrycznego	30 352,00	0,11%	30 352,00	0,10%	100,00
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	4 714,30	0,02%	34 481,47	0,11%	731,42
3. Przychody operacyjne, w tym :	815 042,83	3,04%	1 576 878,79	5,11%	193,47
dotacje	741 862,45	2,77%	1 537 139,15	4,98%	207,20
darowizny i pozostałe	73 180,38	0,27%	39 739,64	0,13%	54,30
4.Przychody finansowe w tym:	387 753,70	1,45%	369 079,46	1,20%	95,18
odsetki	387 753,70	1,45%	369 079,46	1,20%	95,18
Razem (1+2+3+4+5)	26 775 143,10	100,00%	30 841 506,51	100,00%	115,19

2.2) Koszty według rodzaju

Treść	Rok 2024	Struktura	Rok 2025	Struktura	Dynamika
		%		%	2025/2024
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	1 126 748,68	4,62	1 371 663,14	4,80	121,74
2. Zużycie materiałów i energii	1 626 181,70	6,66	2 037 430,38	7,12	125,29
3. Usługi obce	4 024 656,93	16,49	5 394 083,44	18,86	134,03
4. Podatki i opłaty	101 030,32	0,41	128 292,93	0,45	126,98
5. Wynagrodzenia	14 350 526,61	58,80	16 040 333,00	56,08	111,78
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	3 126 263,15	12,81	3 563 035,03	12,46	113,97
7. Pozostałe	49 815,49	0,20	68 461,93	0,24	137,43
Ogółem	24 405 222,88	100,00	28 603 299,85	100,00	117,20

2.3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - brak podstaw

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - brak podstaw

2.5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie dotyczy

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

Nazwa		Dane za rok bieżący
A.	1. Zysk (strata) brutto za dany rok	844 419,11
B.	2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	9 078 423,79
C.	3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-) art.12ust.4pkt. 6a	724 329,64
D.	4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	0,00
E.	5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
F.	6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (+)	5 943 604,00
G.	7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	2 900 799,49
H.	8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	593 255,09
I.	9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	479 324,26
J.	10. Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	0,00
K.	11. Podstawa opodatkowania	0,00
L.	12. Podatek dochodowy	0,00

Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Konto	01.01.2024 r. 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. 31.12.2025 r.
1	Zysk brutto	860	2 050 085,01	844 419,11
2.	Przychód z ksiąg rachunkowych		26 775 143,10	30 841 506,51
a)	przychód z ksiąg rachunkowych	„ 7 „	26 775 143,10	30 841 506,51
b)	inne przychody ujęte w wyniku	860	0,00	0,00
c)	inne			
3.	Przychody podatkowe trwale nie wliczone do podstawy opodatkowania (art.12 ust.4 pkt 6a)		592 362,45	724 329,64
a)	koszty zwiększające stopniowo pozostałe przychody z operacji równoległych do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji	760 – 1 – 1	14 037,50	14 037,50
		760 - 1 – 2	396 558,53	539 942,52
		760 – 1 – 3	181 766,42	170 349,62
b)	zmniejszenie rezerw na świadczenia pracownicze	641 BO-BZ	0,00	0,00
c)	przychód z tyt. odszkodowań oc	760	0,00	0,00
4.	Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego		0,00	0,00
a)	kwoty naliczonych, lecz nie otrzymanych odsetek od lokat terminowych	750	0,00	0,00
5.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych		0,00	0,00
6.	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku		8 366 000,00	5 943 604,00
a)	dotacje otrzymane na pokrycie wydatków związanych z zakupami inwestycyjnymi	845-3	8 366 000,00	5 885 425,00
b)	otrzymane nieodpłatnie aktywa trwałe	845-4	0,00	58 179,00
c)	otrzymane odsetki od lokat bankowych zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych	650	0,00	0,00
d)	inne		0,00	0,00
7.	Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (poz.2-3-4+5+6)		34 548 780,65	36 060 780,87

Lp.	Tytuł	Konto	01.01.2024 r. 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. 31.12.2025 r.
8.	Koszty księgowe obciążające wynik		24 725 058,09	29 997 087,40
a)	konta zespołu	„400 – 406 ”	24 405 222,88	28 603 299,85
b)	koszty finansowe	751	49,21	3 496,00
c)	konta zespołu „ 7 ”	761	0,00	921 941,55
d)	Inne koszty ujęte w wyniku	490	319 786,00	468 350,00
9.	Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu		1 061 697,66	2 900 799,49
a)	amortyzacja NKUP	400	592 362,45	756 652,95
b)	rezerwy na świadczenia pracownicze	BZ - BO 641	319 786,00	468 350,00
c)	koszty sfinansowane z dotacji		149 500,00	813 000,00
d)	zapłacone odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu dostaw	751	49,21	3 496,00
e)	zwrot wynikający z rozliczenia dotacji	760	0,00	421,04
f)	utworzenie rezerwy na postępowanie sądowe	840	0,00	858 879,50
10.	Koszty podatkowe przejściowo nie stanowiące k. u. p.		479 324,26	593 255,09
a)	nie wypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia obciążające koszty danego roku	230	14 292,31	13 665,85
b)	nie zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne obciążające koszty danego roku	405-01-01 do 405-01-03/11 405-02-01 405-02-03	236 083,41	275 654,13
		405-01-01 do 405-01-03/12 405-02-01 405-02-03	173 453,56	232 064,13
		229-2	409 536,97	507 718,26
		405-01-04/11	20 226,91	25 644,11
		405 – 01-04/12	13 537,18	19 904,74
		229-2	33 764,09	45 548,85
		405 – 01-05/11	12 509,83	14 395,65
		405 – 01-05/12	9 221,06	11 926,48
		229-2	21 730,89	26 322,13
11.	Koszty podatkowe stanowiące k. u. p., a nie ujęte w wyniku :		470 693,34	479 324,26
a)	wypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia naliczone w ciężar kosztów lat ub.	230	22 280,25	14 292,31
b)	zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne obciążające koszty lat ubiegłych	229-2	395 962,95	409 536,97
		229-2	31 547,77	33 764,09
		229-2	20 902,37	21 730,89
c)	Wypłacone wynagrodzenie za badanie sprawozdania finans. za rok ubiegły	640	0,00	0,00
12.	Wartość kosztów uzyskania przychodów w rozumieniu przepisów podatkowych (poz. 8-9-10+11)		23 654 729,51	26 982 357,08

Lp.	Tytuł	01.01.2024 r. 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. 31.12.2025 r.
13.	Dochody wolne (zwolnione) od podatku	8 515 500,00	6 698 425,00
a)	dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego (art. 17 ust. 1 pkt 47)	8 515 500,00	6 698 425,00
b)			
14.	Dochody wolne od podatku po spełnieniu warunków przewidzianych w przepisach:	2 378 551,14	2 379 998,79
a)	Dochody podatników – z zastrzeżeniem art. 17 ust. 1c, których celem statutowym jest działalność polegająca na ochronie zdrowia, w części przeznaczonej na te cele (art. 17 ust. 1 pkt 4)	2 378 551,14	2 379 998,79
15.	Razem dochody wolne od podatku	10 894 051,14	9 078 423,79
16.	Przychód	34 548 780,65	36 060 780,87
17.	Koszty uzyskania przychodu	23 654 729,51	26 982 357,08
18.	Dochód (strata)	10 894 051,14	9 078 423,79
19.	Dochody wyłączone spod opodatkowania	10 894 051,14	9 078 423,79
20.	Podstawa opodatkowania	0,00	0,00
21.	Podstawa opodatkowania 19 % z poz. 20	0,00	0,00

Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego dotyczą :

1. dotacji otrzymanych z budżetu Województwa Wielkopolskiego :

- a) na zadanie pn. "Rozbudowa i nadbudowa budynku Oddziału Dziennego Psychiatrycznego Rehabilitacyjnego wraz z dostosowaniem budynku do wymogów p.poż. oraz zakupem wyposażenia" w kwocie 3 250 000,00 zł
Dotacja została zaksięgowana na kontach 130-P/229-3 , 229-3/845,
- b) na zadanie pn."Modernizacja pralni zakładowej wraz z zakupem sprzętu pralniczego i wyposażenia" w kwocie 500 000,00 zł.
Dotacja została zaksięgowana na kontach 130-P/229-3, 229-3/845
- c) na zadanie pn."Kontynuacja prac konserwatorskich-XIII etap przy polichromiach ściennych - trzecie przesło nawy bocznej zachodniej" w kwocie 60 000,00 zł.
Dotację zaksięgowano na kontach 130-P/229-3, 229-3/760-1-4
- d) na zadanie: "Zakup niezbędnego sprzętu i wyposażenia dla Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Śremie" w kwocie 1 995 425,00 zł.
Dotację zaksięgowano na kontach 130-P/229-3, 229-3/845
- e) na zadanie: "Zakup agregatu prądotwórczego oraz mobilnej stacji uzdatniania wody przez Zakład Opiekuńczo- Leczniczy w Śremie w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025/2026" w kwocie 28 000,000 zł.
Dotację zaksięgowano na kontach 130-P/229-3, 229-3/845

f) na zadanie: "Remont cokołu elewacji budynku głównego "A"" w kwocie 690 000,00zł
Dotację zaksięgowano na kontach 130-P/229-3, 229-3/760-1-4

2. dotacja otrzymana od Wielkopolskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków na zadanie pn.
"Kontynuacja prac konserwatorskich-XIII etap przy polichromiach ściennych - trzecie
przęsło nawy bocznej zachodniej" w kwocie 60 000,00 zł.

Dotację zaksięgowano na kontach 130-P/229-3, 229-3/760-1-6-2

dotacja otrzymana od Wojewody Wielkopolskiego na zadanie: "Zakup agregatu prądotwórczego
oraz mobilnej stacji uzdatniania wody przez Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w Śremie w
ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025/2026"
w kwocie 112 000,00 zł.

Dotację zaksięgowano na kontach 130-P/229-3, 229-3/845

3. Dotacje otrzymane z PCPR w Śremie ze środków PFRON w wysokości 3 000,00 zł, w tym:

a) 1 000,00 zł - na zorganizowanie integracyjnego spotkania sportowo rekreacyjnego dla
osób niepełnosprawnych,

b) 1 000,00 zł - na wycieczkę integracyjną,

c) 1 000,00 zł - na zorganizowanie wyjazdu do Teatru

Dotacje te zostały zaksięgowane na kontach 130-P/229-3 , 229-3/760-1-6

2.7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Zakład nie wytwarzał środków trwałych we własnym zakresie.

2.8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie dotyczy**2.9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.**

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w 2025 roku	Plan na 2026
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	289 628,99	0,00
1. Zakup oprogramowania i licencji	289 628,99	0,00
2. Środki trwałe :	3 367 743,98	130 000,00
1. Zakup sprzętu i wyposażenia:	912 357,07	0,00
a) kosiarki	5 998,00	
b) wózek inwalidzki	5 736,00	
c) klimatyzator	5 412,00	
d) niszczarka	2 698,62	
e) stolik oddziałowy	2 656,80	
f) wózek do sprzątania	3 521,86	
g) ekspres do kawy	2 969,99	
h) wózek zabiegowy	5 580,00	
i) agregat	259 530,00	
j) sprzęt komputerowy	618 253,80	
3. Zakup niezbędnego sprzętu i wyposażenia na potrzeby Zakładu.	2 455 386,91	130 000,00
3. Środki trwałe w budowie	27 675,00	0,00
1. Przebudowa części ogrodzenia z murem oporowym	27 675,00	0,00
w tym:		
nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Niskocenne środki trwałe	0,00	0,00
w tym:		
nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
5. Inwestycje w nieruchomości:	4 917 998,32	456 385,00
a) Modernizacja pralni zakładowej wraz z zakupem sprzętu pralniczego i wyposażenia	986 232,70	
b) Rozbudowa i nadbudowa budynku Oddziału Dziennego Psychiatrycznego Rehabilitacyjnego wraz z dostosowaniem budynku do wymogów p.poż. oraz zakupem wyposażenia.	3 931 765,62	0,00
c) Przebudowa części ogrodzenia z murem oporowym.		456 385,00
w tym :		
nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
RAZEM	8 603 046,29	586 385,00

2.10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły

2.11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art.. 33 ust.2 do wnip - nie wystąpiły

2.12) Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym lub kwota opłaty za marnowanie żywności - nie dotyczy.

2.13) Informacje o kwotach z tytułu opodatkowania jednostki w bieżącym okresie sprawozdawczym globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym i podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków - nie dotyczy

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych-kursy przyjęte do ich wyceny - nie dotyczy.

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

1. Struktura środków pieniężnych wykazana w bilansie na dzień 31.12.2025 r.

śr. pieniężne w kasie	3 652,99 zł
śr. pieniężne na rach. bankowym, w tym:	12 585 144,56 zł
rach. śr. ZFŚS	352 647,46 zł
razem:	12 588 797,55 zł
 Stan środków pieniężnych na rach. VAT	 0,00 zł

2. w poz. A.II. Korekty razem

w poz. 3. Odsetki i udziały w zyskach wykazano:	
- odsetki od lokaty terminowej powyżej 3 m-cy	369 079,46 zł
- zapłacone odsetki wynikające z zaciągniętych zobowiązań z tytułu dostaw i po korekcie dekl. Zus	3 496,00 zł
razem:	365 583,46 zł

w poz. 10. Inne korekty wykazano:	
- dotacje otrzymane w roku bieżącym z pominięciem RMP	813 000,00 zł
- korekta wynikająca z planu amortyzacji	2 600,40 zł (minus)
- korekta- zwrot nadpłaty dotacji	190,49 zł (minus)
razem:	810 209,11 zł

3. w poz. B.II.1. Nabycie wnip oraz rzeczowych aktywów trwałych wykazano:

- wydatki inwest. poniesione na nabycie WNIp, ŚT, wyposaż.	8 603 046,29 zł
- wydatki poniesione na nabycie wyposażenia	- 103 455,30 zł
razem:	8 499 590,99 zł

4. w poz. G środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania, wykazano:

- środki pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS w kwocie	352 647,46 zł.
---	----------------

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

Zakład nie zawierał żadnych umów mających wpływ na sytuację wymienioną wyżej.

5.2) Informacje o istotnych transakcjach zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Zakład nie zawierał żadnych umów ze stronami powiązanymi.

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

Lp.	Wyszczególnienie	ZATRUDNIENIE W ROKU 2024		ZATRUDNIENIE W ROKU 2025			
		średnio w okresie	na koniec roku	średnio w okresie	na koniec roku	Kobiety	Mężczyźni
1	2	3	4	5	6	7	8
	OGÓŁEM (1+2+3+4)	135,21	136,74	137,44	138,68	125,08	14,35
1.	Pracownicy działalności podstawowej, z tego :	111,56	112,49	113,34	113,93	108,58	6,10
a)	lekarze	2,86	2,86	1,95	2,10	1,25	1,60
b)	pielęgniarki	39,40	39,33	41,20	43,33	42,33	1,00
c)	ratownicy medyczni	1,50	1,50	1,50	1,50	0,00	1,50
d)	inni z wyższym wykształceniem medycznym	7,80	7,80	7,00	7,00	7,00	0,00
e)	średni personel medyczny	28,50	29,00	27,89	26,00	24,00	2,00
f)	niższy personel medyczny	31,50	32,00	33,80	34,00	34,00	0,00
2.	Pracownicy techniczni, ekonomiczni i administracyjni	10,55	10,75	10,75	10,75	8,50	2,25
3.	Pracownicy gospodarczy i obsługi	13,10	13,50	13,35	14,00	8,00	6,00
4.	Absolwenci - Stażyści	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających itp. Nie dotyczy.

5.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających itp. Nie dotyczy

5.6. Wynagrodzenie biegłego.

Biegły rewident został wybrany w drodze przetargu ogłoszonego przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu (Uchwała Zarządu Nr 2140/2025 z dnia 4 lipca 2025 r.). Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2025 r. zgodnie z zawartą w dniu 01.08.2025 r. Umową o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego wynosi 21 525,00 zł brutto.

6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych.

6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - nie wystąpiły.

Pomimo, iż Zakład nie jest jednostką bezpośrednio narażoną na skutki wojny w Ukrainie i Iranie gdyż:

- 1) nie prowadzi handlu z firmami z Rosji, Białorusi, Ukrainy oraz Iranu
 - 2) nie posiada spółek zależnych lub aktywów w Rosji, Białorusi, Ukrainie lub Iranie
 - 3) nie jest powiązany z organizacjami lub osobami objętymi sankcjami,
- to jednak skutki wojny mogą wpłynąć na sytuację finansową Zakładu ze względu na znaczące zmiany cen aktywów (gazu, energii elektrycznej, paliw itd.), wzrost inflacji, zagrożenia cybernetyczne, zmiany w przepisach prawnych.

Ze względu na dynamikę działań ryzyko szacowane jest na bieżąco. Nie ma natomiast przesłanek do wyasygnowania wątpliwości do zaprzestania kontynuowania działalności.

6.3. Zmiana zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

W roku obrotowym nie nastąpiła zmiana zasad rachunkowości.

6.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok bieżący - nie wystąpiły

Pozostałe zagadnienia przewidziane w załączniku Nr 1 do ustawy o rachunkowości nie zostały omówione, bowiem nie wystąpiły one w Zakładzie zarówno w roku obrotowym jak i go poprzedzającym.

Śrem, dnia 30.04.2026 r.

Wskaźniki ekonomiczne za rok 2025

Lp.	Wyszczególnienie	x	Zakład Opiekuńczo - Leczniczy w Śremie					
x	x	x	2023		2024		2025	
1.	Przychody ogółem (zł)	Przychody po zmianie produktów	23 586 717,99	23 252 366,99	26 775 143,10	26 455 357,10	30 841 506,51	30 373 156,51
2.	Koszty ogółem (zł)	Koszty		20 385 235,44		24 405 272,09		29 528 737,40
3.	Wynik finansowy brutto (zł)	Wynik finansowy brutto	2 867 131,55		2 050 085,01		844 419,11	
4.	Wskaźnik rentowność majątku ROA (%)	wynik finansowy netto x 100 / aktywa ogółem	2 867 131,55	11,49	2 050 085,01	5,79	844 419,11	1,95
			24 950 863,11		35 411 870,77		43 224 134,98	
5.	Wskaźnik rentowność kapitału ROE (%)	wynik finansowy netto x 100 / kapitały własne	2 867 131,55	21,85	2 050 085,01	13,51	844 419,11	5,27
			13 123 187,69		15 173 272,70		16 017 691,81	
6.	Wskaźnik rentowność netto (%)	wynik finansowy netto x 100 / przychody ogółem	2 867 131,55	12,16	2 050 085,01	7,66	844 419,11	2,74
			23 586 717,99		26 775 143,10		30 841 506,51	
7.	Wskaźnik płynności bieżącej	aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe	12 842 112,20	4,73	14 274 642,94	4,71	14 961 579,70	4,23
			2 715 549,69		3 033 048,79		3 537 286,34	
8.	Wskaźnik płynności szybkiej	aktywa obrotowe-zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	12 797 715,85	4,71	14 227 872,62	4,69	14 902 731,61	4,21
			2 715 549,69		3 033 048,79		3 537 286,34	
9.	Wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi	Inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe	10 860 534,24	4,00	11 549 284,20	3,81	12 588 797,55	3,56
			2 715 549,69		3 033 048,79		3 537 286,34	
10.	Wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem (kapitały obce) / aktywa ogółem	2 715 549,69	0,11	3 033 048,79	0,09	3 537 286,34	0,08
			24 950 863,11		35 411 870,77		43 224 134,98	
11.	Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	zobowiązania ogółem (kapitały obce) / kapitał własny	2 715 549,69	0,21	3 033 048,79	0,20	3 537 286,34	0,22
			13 123 187,69		15 173 272,70		16 017 691,81	
12.	Procentowy udział funduszu własnego w pasywach (%)	kapitał (fundusz) własny x 100 /pasywa ogółem	13 123 187,69	52,60	15 173 272,70	42,85	16 017 691,81	37,06
			24 950 863,11		35 411 870,77		43 224 134,98	
13.	Kapitał (fundusz) własny (zł)	Kapitał własny	13 123 187,69		15 173 272,70		16 017 691,81	
14.	Fundusz założycielski (zł)	Fundusz założycielski (Kapitał podstaw.)	2 200 483,83		2 200 483,83		2 200 483,83	
15.	Fundusz zakładu (zł)	Fundusz zakładu (Kapitał zapasowy)	8 055 572,31		10 922 703,86		12 972 788,87	
16.	Niepodzielony WF z lat ubiegłych (zł)	Zysk(strata) z lat ubiegłych	0,00		0,00		0,00	
17.	Wynik finansowy netto (zł)	Zysk(strata) netto	2 867 131,55		2 050 085,01		844 419,11	

Śrem, dnia 30.04.2026 rok

BILANS

Lp	Wyszczególnienie wg stanu na dzień 31.12.2025	2024	2025
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	21 137 227,83	28 262 555,28
I.	Wartości niematerialne i prawne	145 183,12	305 055,24
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	145 183,12	305 055,24
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	20 992 044,71	27 957 500,04
1	Środki trwałe	10 853 359,91	27 929 825,04
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 067 132,72	1 067 132,72
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 359 686,30	20 394 444,46
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 080 474,05	2 296 565,39
	d) środki transportu	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	1 346 066,84	4 171 682,47
2	Środki trwałe w budowie	10 138 684,80	27 675,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	14 274 642,94	14 961 579,70
I.	Zapasy	46 770,32	58 848,09
1	Materiały	46 770,32	58 848,09
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 647 386,83	2 289 667,84
1	Należności od pozostałych jednostek	2 647 386,83	2 289 667,84
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 476 599,83	2 146 427,84
	- do 12 miesięcy	2 476 599,83	2 146 427,84
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ZUS i innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	c) inne	170 787,00	143 240,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	11 549 284,20	12 588 797,55
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 549 284,20	12 588 797,55
	a) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 549 284,20	12 588 797,55
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 549 284,20	12 588 797,55
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 201,59	24 266,22
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA	35 411 870,77	43 224 134,98

Lp	Wyszczególnienie wg stanu na dzień 31.12.2025	2024	2025
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	15 173 272,70	16 017 691,81
I.	Kapitał podstawowy	2 200 483,83	2 200 483,83
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 922 703,86	12 972 788,87
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
	- na udziały (akcje) własne	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	2 050 085,01	844 419,11
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 238 598,07	27 206 443,17
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 670 916,00	3 998 145,50
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 670 916,00	3 139 266,00
	- długoterminowa	2 167 185,00	2 574 609,00
	- krótkoterminowa	503 731,00	564 657,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	858 879,50
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	858 879,50
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 033 048,79	3 537 286,34
1	Wobec pozostałych jednostek	2 676 476,38	3 041 398,88
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	497 675,60	433 417,65
	- do 12 miesięcy	497 675,60	433 417,65
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	52 306,71	55 746,04
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ZUS i innych tytułów publicznoprawnych	926 142,53	1 145 037,16
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 169 369,65	1 362 770,05
i)	inne	30 982,09	44 427,98
2	Fundusze specjalne	356 572,21	495 887,46
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	14 534 633,28	19 671 011,33
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 534 633,28	19 671 011,33
	- długoterminowe	13 965 052,28	18 333 398,33
	- krótkoterminowe	569 581,00	1 337 613,00
	RAZEM PASYWA	35 411 870,77	43 224 134,98

Data sporządzenia: Śrem, dnia 30.04.2026 r.

Sporządził: Anna Nowicka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wiersz	Wyszczególnienie wg stanu na dzień 31.12.2025	2024	2025
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 252 560,57	28 427 198,26
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 572 346,57	28 895 548,26
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	-319 786,00	-468 350,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	24 405 222,88	28 603 299,85
I.	Amortyzacja	1 126 748,68	1 371 663,14
II.	Zużycie materiałów i energii	1 626 181,70	2 037 430,38
III.	Usługi obce	4 024 656,93	5 394 083,44
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	101 030,32	128 292,93
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	14 350 526,61	16 040 333,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 126 263,15	3 563 035,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	49 815,49	68 461,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	847 337,69	-176 101,59
D.	Pozostałe przychody operacyjne	815 042,83	1 576 878,79
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	741 862,45	1 537 139,15
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	73 180,38	39 739,64
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	921 941,55
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	0,00	921 941,55
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 662 380,52	478 835,65
G.	Przychody finansowe	387 753,70	369 079,46
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II.	Odsetki	387 753,70	369 079,46
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	49,21	3 496,00
I.	Odsetki	49,21	3 496,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	2 050 085,01	844 419,11
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)	2 050 085,01	844 419,11

Data sporządzenia: Śrem, dnia 30.04.2026 r.

Sporządził: Anna Nowicka

Rachunek przepływów pieniężnych na dzień 31.12.2025 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok 2024	Kwota za rok 2025
1	2	3	4
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	2 050 085,01	844 419,11
II	Korekty razem	8 256 686,06	7 516 292,26
1	Amortyzacja	1 126 748,68	1 371 663,14
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-387 704,49	-365 583,46
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	319 786,00	1 327 229,50
6	Zmiana stanu zapasów	-2 373,97	-12 077,77
7	Zmiana stanu należności	-739 003,36	357 718,99
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	317 499,10	504 237,55
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 771 234,10	5 143 313,42
10	Inne korekty	-149 500,00	-810 209,11
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	10 306 771,07	8 360 711,37
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	387 753,70	369 079,46
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	387 753,70	369 079,46
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	387 753,70	369 079,46
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	387 753,70	369 079,46
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	10 155 225,60	8 499 590,99
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 155 225,60	8 499 590,99
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 767 471,90	-8 130 511,53
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	149 500,00	812 809,51
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	149 500,00	812 809,51
II	Wydatki	49,21	3 496,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	49,21	3 496,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	149 450,79	809 313,51
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	688 749,96	1 039 513,35
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	688 749,96	1 039 513,35
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	10 860 534,24	11 549 284,20
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	11 549 284,20	12 588 797,55
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	185 785,21	352 647,46

Data sporządzenia : Śrem, dnia 30.04.2026 rok

Sporządził: Anna Nowicka

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

L p	Wyszczególnienie	2024 rok	2025 rok
1	2	3	4
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 123 187,69	15 173 272,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I. a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 123 187,69	15 173 272,70
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 200 483,83	2 200 483,83
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	Art. 8 ustawy z dnia 14.06.2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej i niektórych innych ustaw	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 200 483,83	2 200 483,83
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 055 572,31	10 922 703,86
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 867 131,55	2 050 085,01
	a) zwiększenia (z tytułu)	2 867 131,55	2 050 085,01
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	2 867 131,55	2 050 085,01
	- z podziału zysku (ponad wymaganą wartość)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 922 703,86	12 972 788,87
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) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

L p	Wyszczególnienie	2024 rok	2025 rok
1	2	3	4
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	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	2 867 131,55	2 050 085,01
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 867 131,55	2 050 085,01
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	2 867 131,55	2 050 085,01
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu) przeniesienia na fundusz Zakładu	2 867 131,55	2 050 085,01
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia Funduszem Zakładu	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	2 050 085,01	844 419,11
	a) zysk netto	2 050 085,01	844 419,11
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 173 272,70	16 017 691,81
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 173 272,70	16 017 691,81

Data sporządzenia: Śrem, dnia 30.04.2026 rok

Sporządził: Anna Nowicka

-2-

***SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 01.01.2025 R.
DO 31.12.2025 R.***

Nazwa jednostki:	Specjalistyczny Zespół Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem
Adres jednostki:	60-663 Poznań ul. Adama Wrzosa 1
Początek okresu (dzień)	01
Początek okresu (miesiąc)	01
Początek okresu (rok)	2025
Koniec okresu (dzień)	31
Koniec okresu (miesiąc)	12
Koniec okresu (rok)	2025
Miejsce sporządzenia (miasto)	Poznań
NIP	7781128565
REGON	630863147

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Specjalistyczny Zespół Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem w Poznaniu, ul. Adama Wrzosa 1 wpisany jest do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr 0000003220.

Podstawowy przedmiot działalności jest udzielanie stacjonarnych i ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych, wykonywanie badań diagnostycznych i prowadzenie rehabilitacji leczniczej.

2) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Specjalistyczny Zespół Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2025 r. i kończący się 31.12.2025 r.

3) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie. Kluczowym zamawiającym i odbiorcą usług świadczonych przez jednostkę jest Narodowy Fundusz Zdrowia, który terminowo reguluje swoje należności. Jednostka posiada płynność finansową. Szpital przeniósł się w 2022 roku do nowoczesnej placówki, której wartość wraz z gruntem i wyposażeniem wynosi ponad 461 mln zł. Budowa Wielkopolskiego Centrum Pediatrii została sfinansowana w większości ze środków Unii Europejskiej. Ze względu na okres trwałości projektu wartość użytkowanych nieruchomości oraz wyposażenia została wprowadzona do ewidencji pozabilansowej.

4) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i jednocześnie w układzie kalkulacyjnym.

Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jednostka zastosowała metodę pośrednią.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości te umarzane są według zasad amortyzacji środków trwałych. Stosowane stawki amortyzacji są dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3 500 złotych, a także zestawy komputerowe bez względu na wartość są umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w cenie nabycia od 1 001 zł, do 3 500 zł z pewnymi wyjątkami umarzane są jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości od 500 zł do 1000 zł zaliczane są do kosztów zużycia materiałów i podlegają ewidencji ilościowej.

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

Nieruchomości ewidencjonuje i wycenia się według zasad, obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności zapasy leków i materiałów medycznych w apteczkach oddziałowych. Wartość leków i materiałów ustala się na podstawie spisu z natury przeprowadzonego na dzień bilansowy. Na koniec okresu obrotowego wycenia się także i wykazuje w bilansie wartość niewykorzystanego paliwa. Ilość ustala się na podstawie spisów z natury i wycenia wg. cen zakupu.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Odpisy aktualizujące, w bilansie pomniejszają należności.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

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

Rezerwy na świadczenia pracownicze zostały wycenione w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Zobowiązania, są wykazywane w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty.

Małgorzata Woźna
sporządzający sprawozdanie

Izabela Marciniak
Kierownik Jednostki

Specjalistyczny Zespół Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem
60-663 Poznań ul. Adama Wrzóska 1

BILANS na dzień 31.12 (AKTYWA)

AKTYWA	2025	2024
A. AKTYWA TRWAŁE	105 468 689,78	43 540 104,75
I. Wartości niematerialne i prawne	457 650,77	1 193 467,71
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	457 650,77	1 016 593,71
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	176 874,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	104 993 952,90	42 187 011,71
1. Środki trwałe	104 816 389,90	42 033 314,55
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	7 389 576,80	544 125,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 849 079,40	11 144 174,69
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 371 747,62	3 897 561,06
d) środki transportu	386 931,92	540 074,48
e) inne środki trwałe	35 821 054,36	25 907 379,32
2. Środki trwałe w budowie	175 563,00	153 697,16
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	155 213,00
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	155 213,00
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 086,11	4 412,33
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	17 086,11	4 412,33
B. AKTYWA OBROTOWE	91 706 840,64	65 778 389,83
I. Zapasy	6 748 821,67	5 919 815,30
1. Materiały	6 725 400,64	5 886 695,46
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	23 421,03	20 299,97
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	12 819,87
II. Należności krótkoterminowe	28 725 972,38	28 400 023,67
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	28 725 972,38	28 400 023,67
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	27 336 156,65	27 274 720,01
- do 12 miesięcy	27 336 156,65	27 274 720,01
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 254 764,52	869 311,80
c) inne	135 051,21	255 991,86
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	55 858 841,57	30 928 994,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 858 841,57	30 928 994,06
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	55 858 841,57	30 928 994,06
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 623 862,34	1 370 114,12
- inne środki pieniężne	54 234 979,23	29 558 879,94
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	373 205,02	529 556,80
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
SUMA AKTYWÓW	197 175 530,42	109 318 494,58

Małgorzata Woźna
sporządzający sprawozdanie

Izabela Marciniak
Kierownik Jednostki

Specjalistyczny Zespół Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem
60-663 Poznań ul. Adama Wrzosa 1

BILANS na dzień 31.12 (PASywa)

PASYWA	2025	2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	108 050 729,50	36 545 083,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	61 710 831,74	7 632 100,13
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	28 912 983,21	12 495 688,76
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	–	–
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	–	–
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	–	–
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	–	–
VI. Zysk (strata) netto	17 426 914,55	16 417 294,45
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	89 124 800,92	72 773 411,24
I. Rezerwy na zobowiązania	16 022 962,58	11 725 507,16
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12 468 322,00	10 618 322,00
– długoterminowa	10 099 341,00	9 172 437,00
– krótkoterminowa	2 368 981,00	1 445 885,00
3. Pozostałe rezerwy	3 554 640,58	1 107 185,16
– długoterminowe	2 231 291,87	–
– krótkoterminowe	1 323 348,71	1 107 185,16
II. Zobowiązania długoterminowe	15 996,20	15 996,20
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	–	–
3. Wobec pozostałych jednostek	15 996,20	15 996,20
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) zobowiązania wekslowe	–	–
e) inne	15 996,20	15 996,20
III. Zobowiązania krótkoterminowe	36 980 151,71	31 104 630,52
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
3. Wobec pozostałych jednostek	35 250 434,24	29 555 633,44
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 494 484,38	15 884 820,43
– do 12 miesięcy	18 494 484,38	15 884 820,43
– powyżej 12 miesięcy	–	–
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 243 768,61	6 653 414,39
h) z tytułu wynagrodzeń	6 488 903,44	5 513 698,51
i) inne	1 023 277,81	1 503 700,11
4. Fundusze specjalne	1 729 717,47	1 548 997,08
IV. Rozliczenia międzyokresowe	36 105 690,43	29 927 277,36
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36 105 690,43	29 927 277,36
– długoterminowe	24 631 216,70	20 280 503,35
– krótkoterminowe	11 474 473,73	9 646 774,01
SUMA PASYWÓW	197 175 530,42	109 318 494,58

Małgorzata Woźna
sporządzający sprawozdanie

Izabela Marciniak
Kierownik Jednostki

Specjalistyczny Zespół Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem
60-663 Poznań ul. Adama Wrzosa 1

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01 do 31.12
(wariant porównawczy)

	2025	2024
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	292 312 086,33	255 851 349,63
– od jednostek powiązanych	–	–
I. Przychód ze sprzedaży produktów	296 240 245,15	257 707 714,09
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	–4 224 969,87	–2 051 215,09
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	296 811,05	194 850,63
B. Koszty działalności operacyjnej	286 934 605,93	250 408 844,91
I. Amortyzacja	11 492 897,28	11 190 492,84
II. Zużycie materiałów i energii	49 078 720,76	38 314 555,04
III. Usługi obce	86 481 010,76	79 525 724,40
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 936 175,95	1 959 509,42
– podatek akcyzowy	–	–
V. Wynagrodzenia	114 759 554,94	99 331 316,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	22 311 330,97	19 188 518,37
– emerytalne	9 917 264,35	8 580 150,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	784 420,24	842 260,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów	90 495,03	56 467,78
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 377 480,40	5 442 504,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 357 037,58	10 441 463,07
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Dotacje	10 122 982,39	8 771 489,84
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 677,68	116 612,94
IV. Inne przychody operacyjne	1 232 377,51	1 553 360,29
E. Pozostałe koszty operacyjne	721 267,22	171 220,30
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	80 325,14	55 196,67
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	74 581,06	58 087,72
III. Inne koszty operacyjne	566 361,02	57 935,91
F. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	16 013 250,76	15 712 747,49
G. Przychody finansowe	1 625 671,45	917 275,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
b) od jednostek pozostałych, w tym:	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
II. Odsetki, w tym:	1 625 671,45	917 275,73
– od jednostek powiązanych	–	–
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–
V. Inne	–	–
H. Koszty finansowe	2 673,66	5 675,77
I. Odsetki, w tym:	2 673,66	5 675,77
– dla jednostek powiązanych	–	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–
IV. Inne	–	–
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 636 248,55	16 624 347,45
J. Podatek dochodowy	209 334,00	207 053,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	–	–
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	17 426 914,55	16 417 294,45

Małgorzata Woźna
sporządzający sprawozdanie

Izabela Marciniak
Kierownik Jednostki

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres od 01.01 do 31.12
(metoda pośrednia)

Treść	2025	2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	17 426 914,55	16 417 294,45
II. Korekty razem	8 394 808,63	5 627 516,30
1. Amortyzacja	11 492 897,28	11 190 492,84
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	—	—
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 622 997,79	-911 599,96
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-198 936,46	-537 351,07
5. Zmiana stanu rezerw	4 297 455,42	2 000 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	-829 006,37	-1 099 052,65
7. Zmiana stanu należności	-170 735,71	-1 844 587,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 875 521,19	6 298 938,65
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-9 031 204,93	-9 148 216,20
10. Inne korekty	-1 418 184,00	-321 107,50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	25 821 723,18	22 044 810,75
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 626 671,45	917 275,73
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 000,00	—
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	—	—
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 625 671,45	917 275,73
a) w jednostkach powiązanych	—	—
b) w pozostałych jednostkach	1 625 671,45	917 275,73
— zbycie aktywów finansowych	—	—
— dywidendy i udziały w zyskach	—	—
— spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	—	—
— odsetki	1 625 671,45	917 275,73
— inne wpływy z aktywów finansowych	—	—
4. Inne wpływy inwestycyjne	—	—
II. Wydatki	19 287 353,46	10 575 812,35
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19 287 353,46	10 575 812,35
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	—	—
3. Na aktywa finansowe, w tym:	—	—
a) w jednostkach powiązanych	—	—
b) w pozostałych jednostkach	—	—
— nabycie aktywów finansowych	—	—
— udzielone pożyczki długoterminowe	—	—
4. Inne wydatki inwestycyjne	—	—
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-17 660 682,01	-9 658 536,62
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	16 771 480,00	10 034 434,87
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	—	—
2. Kredyty i pożyczki	—	—
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	—	—
4. Inne wpływy finansowe (dotacje)	16 771 480,00	10 034 434,87
II. Wydatki	2 673,66	5 675,77
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	—	—
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	—	—
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	—	—
4. Spłaty kredytów i pożyczek	—	—
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	—	—
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	—	—
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	—	—
8. Odsetki	2 673,66	5 675,77
9. Inne wydatki finansowe	—	—
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	16 768 806,34	10 028 759,10
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III.)	24 929 847,51	22 415 033,23
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	24 929 847,51	22 415 033,23
— zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	—	—
F. Środki pieniężne na początek okresu	30 928 994,06	8 513 960,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	55 858 841,57	30 928 994,06
— o ograniczonej możliwości dysponowania	15 996,20	15 996,20

Małgorzata Woźna
sporządzający sprawozdanie

Izabela Marciniak
Kierownik Jednostki

Specjalistyczny Zespół Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem
60-663 Poznań ul. Adama Wrzóska 1

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE na dzień 31.12

	2025	2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	36 545 083,34	20 302 388,89
– korekty błędów podstawowych	–	–
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	36 545 083,34	20 302 388,89
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 632 100,13	7 806 700,13
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	54 078 731,61	–174 600,00
a) zwiększenie (z tytułu)	54 078 731,61	–
– wydania udziałów (emisji akcji)	–	–
– przyjęcie majątku trwałego	54 078 731,61	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	174 600,00
– umorzenia udziałów (akcji)	–	–
– likwidacja majątku trwałego	–	174 600,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	61 710 831,74	7 632 100,13
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 495 688,76	3 724 942,70
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	16 417 294,45	8 770 746,06
a) zwiększenie (z tytułu)	16 417 294,45	8 770 746,06
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	–	–
– z podziału zysku (ustawowo)	16 417 294,45	8 770 746,06
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– pokrycia straty	–	–
– umorzenia własnych udziałów	–	–
2.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	28 912 983,21	12 495 688,76
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– aktualizacji wyceny środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– zbycia środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	–	–
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	–	–
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	16 417 294,45	8 770 746,06
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	16 417 294,45	8 770 746,06
– zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	16 417 294,45	8 770 746,06
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	16 417 294,45	8 770 746,06
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	16 417 294,45	8 770 746,06
– pokrycia straty za poprzednie lata	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	–	–
– zmiana zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekta błędów	–	–
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–
– korekty wyniku z lat ubiegłych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia straty z kapitału zapasowego	–	–
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
6. Wynik netto	17 426 914,55	16 417 294,45
a) zysk netto	17 426 914,55	16 417 294,45
b) strata netto	–	–
c) odpisy z zysku	–	–
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	108 050 729,50	36 545 083,34
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	108 050 729,50	36 545 083,34

Małgorzata Woźna
sporządzający sprawozdanie

Izabela Marciniak
Kierownik Jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

Ustęp I

Wyjaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Wartości niematerialne i prawne, razem
			licencje i oprogramowanie komputerowe	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych	pozostałe	
a) Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu	0,00	0,00	7 556 812,38	0,00	0,00	7 556 812,38
b) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	505 431,60	0,00	0,00	505 431,60
- przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	176 874,00	0,00	0,00	176 874,00
- zakupy gotowych wniosków	0,00	0,00	244 386,45	0,00	0,00	244 386,45
- dotacje z budżetu JST	0,00	0,00	25 240,00	0,00	0,00	25 240,00
- dotacje z UE	0,00	0,00	58 931,15	0,00	0,00	58 931,15
- dofinansowanie z NFZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- umowa uczestnictwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	8 062 243,98	0,00	0,00	8 062 243,98
e) Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	0,00	6 540 218,67	0,00	0,00	6 540 218,67
f) Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	1 064 374,54	0,00	0,00	1 064 374,54
- amortyzacja	0,00	0,00	1 064 374,54	0,00	0,00	1 064 374,54
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h) umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	7 604 593,21	0,00	0,00	7 604 593,21
i) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	457 650,77	0,00	0,00	457 650,77

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
L.p.	Wyszczególnienie	Grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	RAZEM
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	544 125,00	17 907 194,85	10 992 518,17	733 056,30	68 935 868,64	99 112 763,16
b)	zwiększenia, z tytułu:	6 845 451,60	47 339 629,86	1 024 224,01	34 240,00	18 145 587,16	73 389 132,63
-	zakupy ze środków własnych		106 349,85	521 465,16	34 240,00	1 706 730,42	2 368 785,43
-	darowizny środków trwałych			58 179,00		315 292,00	373 471,00
-	zakupy z dotacji z budżetu JST			370 229,00		15 165 924,00	15 536 153,00
-	wymiana reklamacyjna			1 549,00			1 549,00
-	zakupy z dotacji z UE			72 801,85		957 640,74	1 030 442,59
-	przyjęcia w nieodpłatne użytkowanie	6 845 451,60	47 233 280,01				54 078 731,61
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	29 922,25	162 430,00	1 470 235,02	1 662 587,27
-	sprzedaż					2 221,89	2 221,89
-	likwidacja			29 922,25		1 468 013,13	1 497 935,38
-	przekazania				162 430,00		162 430,00
d)	wartość brutto środków trwałych - stan na koniec okresu	7 389 576,60	65 246 824,71	11 986 819,93	604 866,30	85 611 220,98	170 839 308,52
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	6 763 020,16	7 094 957,11	192 981,82	43 028 489,52	57 079 448,61
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	634 725,15	1 548 982,16	93 173,16	8 151 642,27	10 428 522,74
-	amortyzacja	0,00	634 725,15	1 548 982,16	93 173,16	8 151 642,27	10 428 522,74
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	28 866,96	68 220,60	1 389 965,17	1 487 052,73
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	2 221,89	2 221,89
-	likwidacja	0,00	0,00	28 866,96	0,00	1 387 743,28	1 416 610,24
-	zwrócone właścicielom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przekazania	0,00	0,00	0,00	68 220,60	0,00	68 220,60
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	7 397 745,31	8 615 072,31	217 934,38	49 790 166,62	66 020 918,62
i)	wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 389 576,60	57 849 079,40	3 371 747,62	386 931,92	35 821 054,36	104 818 389,90

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

nie wystąpiły

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania

nie wystąpiły

4. Wykaz gruntów użytkowanych wieczystość

nie wystąpiły

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

Na wartość tę składają się urządzenia i aparatura medyczna oraz informatyczna przekazane do bezpłatnego używania przez Województwo Wielkopolskie, a także nieruchomości użytkowane przez Szpital.

GR.	Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
0	Grunty	9 650 000,00	9 650 000,00
I	Budynki i lokale	256 869 974,89	256 869 974,89
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 249 020,02	8 249 020,02
IV-VI	Maszyny, urządzenia i aparatura ogólnego zastosowania	75 469 310,43	75 469 310,43
VII	Środki transportu	2 627 283,19	2 627 283,19
VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	114 660 060,11	114 134 899,69
	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Razem aktywa trwałe	467 525 648,64	467 000 488,22

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

nie wystąpiły

7. Proponowany podział zysku lub pokrycia straty netto za rok obrotowy.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony zysk /strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	0,00
2	Zysk netto	17 426 914,55
3.	Proponowany podział:	17 426 914,55
a)	Kapitał (fundusz) zapasowy	17 426 914,55
4.	Wynik finansowy niepodzielony (1+2-3)	0,00

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

Wyszczególnienie						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:	9 172 437,00	3 158 195,87	0,00	0,00	12 330 632,87
-	na świadczenia emerytalne i pozostałe	9 172 437,00	926 904,00	0,00	0,00	10 099 341,00
-	na spory sądowe	0,00	2 231 291,87	0,00	0,00	2 231 291,87
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	2 553 070,16	1 152 773,74	13 514,19	0,00	3 692 329,71
-	na świadczenia emerytalne i pozostałe	1 445 885,00	923 096,00	0,00	0,00	2 368 981,00
-	na spory sądowe	1 107 185,16	229 677,74	13 514,19	0,00	1 323 348,71
	Razem	11 725 507,16	4 310 969,61	13 514,19	0,00	16 022 962,58

Jednostka nie tworzy rezerw na roszczenia za szkody medyczne objęte obowiązkowym ubezpieczeniem odpowiedzialności cywilnej podmiotu wykonującego działalność leczniczą. Wartość spraw sądowych wytoczonych przeciwko jednostce nie przekracza sumy ubezpieczenia i jest na bieżąco monitorowana.

9. Dane o odpisach aktualizujących należności

Lp.	Rodzaj	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Z tytułu dostaw i usług	980 164,66	49 945,87	18 488,68	1 677,68	1 009 944,17
-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	pozostałe należności	0,00	24 635,19	0,00	0,00	24 635,19
-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Działalność podmiotu prowadzona jest w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Organem tworzącym jest jednostka samorządu terytorialnego. Organem sprawującym nadzór jest Sejmik Województwa Wielkopolskiego. Wartość kapitału podstawowego na dzień 31.12.2025 wyniósł 61.710.831,74

11. Podział zobowiązań długoterminowych

Wyszczególnienie						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Kredyt bankowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania	15 996,20	0,00	15 996,20	0,00	0,00
	Razem	15 996,20	0,00	15 996,20	0,00	0,00

12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie wystąpiły

13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe czynne

L.p.	Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	krótkoterminowe rozliczenia m/o kosztów, w tym:	373 205,02	529 556,80
-	ubezpieczenia majątkowe	114 957,04	133 209,35
-	Koszty leczenia pacjentów w toku	149 390,42	163 764,18
-	koszty prenumeraty	4 860,55	16 541,55
-	opłaty informatyczne	82 984,45	202 805,20
-	inne	21 012,56	13 236,52
b)	długoterminowe rozliczenia m/o kosztów	17 086,11	4 412,33
-	opłaty informatyczne	16 678,16	3 736,20
-	ubezpieczenia majątkowe	407,95	676,13
	Razem	390 291,13	533 969,13

Rozliczenia międzyokresowe bierne

L.p.	Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
-	długoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów	36 105 690,43	29 927 277,36
-	długoterminowe (wg tytułów)	24 631 216,70	20 280 503,35
-	darowizny gotowych środków trwałych	903 232,50	1 247 990,37
-	środki pieniężne na zakup środków trwałych	3 666,76	5 666,76
-	Dotacja UE WRPO	2 088 014,74	3 517 137,91
-	Dotacja UMWW na zakup środków trwałych	21 563 242,30	15 356 945,32
-	Dotacja Ministerstwo Zdrowia	73 060,40	152 762,99
-	krótkoterminowe (wg tytułów)	11 474 473,73	9 646 774,01
-	środki pieniężne na zakup środków trwałych	30 516,80	718 781,61
-	Dotacja UE WRPO	1 234 448,83	2 132 933,04
-	darowizny gotowych środków trwałych	899 258,22	749 308,81
-	Dotacja UMWW na zakup środków trwałych	9 223 055,22	5 954 809,84
-	Dotacja Ministerstwo Zdrowia	79 702,80	79 702,80
-	Dotacja Gminy Tamowo Podgórne	7 491,86	11 237,91
	Razem	36 105 690,43	29 927 277,36

14. Struktura wiekowa należności i zobowiązań

L.p.	Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Należności ogółem, w tym:	28 725 972,38	28 555 236,67
a)	nieprzeterminowane, w tym:	28 522 449,68	28 537 834,49
-	długoterminowe	0,00	155 213,00
b)	przeterminowane, w tym:	203 522,70	17 402,18
-	od 1 dnia do 30 dni	41 120,26	12 851,05
-	od 31 dni do 90 dni	108 031,51	2 316,24
-	od 91 dni do 180 dni	8 967,14	2 234,89
-	powyżej 180 dni	45 403,79	0,00
2.	Zobowiązania ogółem, w tym:	36 996 147,91	31 120 626,72
a)	nieprzeterminowane	36 996 147,91	31 120 626,72
b)	przeterminowane	0,00	0,00

15. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

L.p.	Wyszczególnienie	łączna kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Należności od pozostałych jednostek, inne	135 051,21	A.III.3 należności długoterminowe od pozostałych jednostek, inne	0,00
			B.II.3.c) należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, inne	135 051,21
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, inne	1 039 274,01	B.II.3.e) zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, inne	15 996,20
			B.III.3.i) zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, inne	1 023 277,81
3.	Rozliczenia międzyokresowe	390 291,13	A.V.2 długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, inne	17 086,11
			B.IV krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	373 205,02

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

nie wystąpiły

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej

nie wystąpiły

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień bilansowy środki zgromadzone na rachunku VAT wyniosły 0,00 zł

Ustęp II

Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura przychodów ze sprzedaży świadczeń medycznych

Lp.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Świadczenia zdrowotne, z tego:	277 866 986,59	244 636 172,32
-	świadczenia szpitalne	254 716 708,35	224 535 224,80
-	świadczenia ambulatoryjne	23 019 848,24	18 509 639,80
-	pozostałe świadczenia medyczne	130 430,00	1 591 307,72
2.	Dodatkowe wynagrodzenie	0,00	0,00
3.	Refundacja kosztów wynagrodzenia rezydentów	13 448 964,08	9 402 222,52
4.	Współczynnik wynagrodzeń	0,00	0,00
5.	Rozliczenie lat ubiegłych	(6 666,85)	(443 906,56)
6.	Kierownicy specjalizacji Urząd Wojewódzki	373 214,21	306 782,73
7.	Przychody NFZ do zafakturowania	0,00	0,00
8.	Rozliczenie ryczałtu	53 456,22	0,00
9.	Pozostałe przychody niemedyczne	4 801 101,95	4 001 293,71
	Razem	296 537 056,20	267 902 564,72
-	w tym: od NFZ	276 353 249,96	242 889 015,24

Osiągnięte w roku obrotowym przychody pochodzą z terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

1/a Realizacja kontraktów o świadczenia medyczne zawartych z NFZ

Lp.	Umowy zawarte z NFZ	Przychody zakontraktowane na 2025 r.	Przychody zrealizowane	% realizacji
1	Leczenie szpitalne	217 636 191,06	266 285 996,19	122,35%
a/	nr umowy 150003180/03/8/0031/0/23/27	190 603 574,51	231 288 626,71	121,35%
b/	nr umowy 150003180/03/1/0036/0/18/23	4 911 863,87	13 922 500,72	283,46%
c/	nr umowy 150003180/03/8/0031/0/23/27	11 342 663,00	13 952 080,47	123,01%
d/	nr umowy 150003180/03/5/0408/0/25/29	270 991,77	0,00	0,00%
e/	nr umowy 150003180/03/1/0013/0/25/35	10 169 852,44	6 831 287,29	67,17%
f/	nr umowy 150003180/03/1/0037/0/25/35	297 737,72	291 501,00	97,91%
g/	nr umowy 150003180/03/5/0409/0/25/29	39 487,75	0,00	0,00%
2	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	1 495 947,16	4 741 236,98	316,94%
a/	nr umowy 150003180/02/1/0122/0/12/16	481 211,28	680 395,88	141,39%
b/	nr umowy 150003180/02/1/0472/0/22/22	307 154,16	3 666 968,71	1193,85%
c/	nr umowy 150003180/03/5/0408/0/25/29	33,24	37 614,44	113160,17%
d/	nr umowy 150003180/03/3/0017/0/25/30	512 971,00	242 412,57	47,26%
e/	nr umowy 150003180/02/1/0003/0/25/30	194 577,48	113 845,38	58,51%
3	Rehabilitacja lecznicza	2 787 875,95	3 305 264,91	118,56%
a/	nr umowy 150003180/05/1/0018/0/23/33	2 787 875,95	3 305 264,91	118,56%
4	Program pilotażowy - zdrowy posilek	1 060 405,59	2 020 751,88	190,56%
a/	nr umowy 150003180/1819/0015/0/23/24	1 060 405,59	2 020 751,88	190,56%
	RAZEM, w tym:	222 980 419,76	276 353 249,96	123,94%
	- świadczenia finansowane w formie ryczałtu	11 342 683,00	13 952 080,47	123,01%

Świadczenia z tytułu leczenia szpitalnego pediatrycznego były finansowane na poziomie rzeczywistego wykonania.

2. Rozliczenie różnic między wynikiem brutto, a podstawą opodatkowania

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Przychody ogółem	309 520 765,23
1.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00
2.	Korekta podatkowa przychodów	4 733 001,14
a	zwiększenia przychodów podatkowych	15 730 784,68
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	-10 997 783,54
II.	Przychody podatkowe	314 253 766,37
III.	Koszty ogółem	291 884 516,68
1.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00
2.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	-31 898 883,52
a	zwiększenia kosztów podatkowych	2 224 763,70
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	34 123 647,22
IV.	Koszty podatkowe	259 985 633,16
V.	Dochód / Strata (II-IV)	54 268 133,21

VI	Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	54 268 133,21
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	54 268 133,21
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	54 268 133,21
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	0,00
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	0,00
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	0,00
VII	Dodatkowe zobowiązanie podatkowe	209 334,00
a	podatek od wydatków na cele niestatutowe	209 334,00
VIII	Podstawa opodatkowania	0,00
IX	Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	0,00
a	Odliczenia od podatku (-)	0,00
b	Podatek dochodowy o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	0,00
X	Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8	209 334,00
XI	Utworzone rezerwy na dodatnie różnice przejściowe (+)	0,00
XII	Utworzone aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)	0,00
XIII	Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)	17 636 248,55
XIV	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	209 334,00
XV	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00
XVI	Wynik finansowy netto (+ / -)	17 426 914,55

3. Rozliczenie przychodów podatkowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody ogółem	309 520 765,23
a)	Przychody wyłączone z opodatkowania	10 997 783,54
-	amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacjami	10 105 235,40
-	amortyzacja środków trwałych darowanych	771 955,82
-	rozwiązane odpisy aktualizujące	1 677,68
-	odsetki zarachowane	71 124,64
-	nie zapłacone noty obciążeniowe	47 790,00
b)	Przychody włączone do opodatkowania	15 730 784,68
-	dotacja z budżetu NFZ na zakup środków trwałych	0,00
-	dotacja z budżetu UE na zakup środków trwałych	0,00
-	dotacja z budżetu JST na zakup środków trwałych	15 353 296,00
-	darowizny na zakup środków trwałych	0,00
-	otrzymane nieodpłatnie środki trwałe	377 488,68
2.	Przychód do opodatkowania	314 253 766,37
3.	Przychody zwolnione z opodatkowania	54 268 133,21
-	dochody na cele statutowe - art. 17 ust 1 pkt 4	23 670 200,45
-	środki z MZ na wynagrodzenia rezydentów	13 448 964,08
-	dotacje, dopłaty, - art. 17 ust 1 pkt 47	1 418 184,00
-	dotacje, dopłaty, - art. 17 ust 1 pkt 21	15 730 784,68

4. Rozliczenie kosztów podatkowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Koszty ogółem	291 884 516,68
2.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	34 123 647,22
-	koszty egzekucyjne i sądowe	3 560,00
-	utworzona rezerwa na zobowiązania	2 460 969,61
-	odsetki	1 365,46
-	odpis aktualizujący należności	74 581,06
-	kary, renty i inne odszkodowania	3 031,71
-	PFRON	1 077 052,00
-	odsetki od zobowiązań budżetowych	302,00
-	niewypłacone wynagrodzenia	2 281 661,25
-	składki ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	556 371,48
-	odsetki zarachowane	
-	amortyzacja środków trwałych i WNIP otrzymanych nieodpłatnie	10 877 191,22
-	nieobowiązkowe składki na rzecz organizacji	11 700,00
-	koszty reprezentacji	4 747,80
-	wzrost rezerw na świadczenia pracownicze	1 850 000,00
-	likwidacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	35 373,55
-	wynagrodzenia rezydentów	13 448 964,08
-	koszty sfinansowane z dotacji i darów	1 436 776,00
3.	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	2 224 763,70
-	zapłacone w 2025r. wynagrodzenia za 2024 r.	1 786 083,04
-	zapłacony w 2025r. ZUS od wynagrodzeń za 2024 rok	438 680,66
4.	Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	259 985 633,16

5. Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Koszty według rodzaju	286 844 110,90	250 352 377,13
-	amortyzacja	11 492 897,28	11 190 492,84
-	zużycie materiałów i energii	49 078 720,76	38 314 555,04
-	usługi obce	86 481 010,76	79 525 724,40
-	podatki i opłaty	1 936 175,95	1 959 509,42
-	wynagrodzenia	114 759 554,94	99 331 316,49
-	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 311 330,97	19 188 518,37
-	pozostałe koszty rodzajowe	784 420,24	842 260,57
2.	Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze i rozliczeń m/o kosztów +/-	-4 224 969,87	-2 051 215,09
3.	Koszt własny produkcji sprzedanej (1+/-2)	291 069 080,77	252 403 592,22
-	koszt wytworzenia sprzedanych produktów	279 614 645,10	242 600 479,98
-	koszty ogólnego zarządu	11 454 435,67	9 803 112,24

6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

Lp.	Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1.	Wartości niematerialne i prawne	505 431,60	10 500 000,00
2.	Środki trwałe	18 936 930,02	16 350 000,00
-	w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	Razem	19 442 361,62	26 850 000,00

7. Przychody z tytułu wsparcia dotyczącego pandemii COVID-19

Lp.	Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym
1.	Środki finansowe na zakup środków trwałych (konto - 845)	0,00
2.	Darowizny środków trwałych (konto - 845)	0,00
3.	Pozostałe wsparcie finansowe i rzeczowe (konto - 760)	0,00
	RAZEM	0,00

8. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

	Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Dotacje	10 122 982,39	8 771 489,84
3.	Inne przychody operacyjne	1 234 055,19	1 669 973,23
-	darowizny rzeczowe i pieniężne	860 921,11	1 171 883,54
-	rozwiązanie rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
-	nadwyżki inwentaryzacyjne	735,32	2 511,29
-	odszkodowania i kary umowne	360 681,83	365 858,13
-	ustanie przyczyny aktualizacji należności	0,00	116 612,94
-	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 677,68	0,00
-	sprzedaż odpadów	575,60	1 229,71
-	pozostałe	9 463,65	11 877,62
	Razem	11 357 037,58	10 441 463,07

9. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

	Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	80 325,14	55 196,67
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	74 581,06	58 087,72
3.	Inne koszty operacyjne	566 361,02	57 935,91
-	wypłata renty	0,00	(26 149,95)
-	koszty sądowe i egzekucyjne	16 773,68	22 987,63
-	spisane należności	0,00	0,00
-	kary i inne odszkodowania	3 031,71	10 872,81
-	rezerwa na zobowiązanie	229 677,74	0,00
-	korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
-	inne	147 997,06	50 225,42
-	zaległości składki ZUS	168 880,83	0,00
	Razem	721 267,22	171 220,30

10. Struktura przychodów finansowych

	Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	odsetki bankowe	1 621 889,23	880 640,77
b)	odsetki za zwłokę	3 782,22	36 634,96
	Razem	1 625 671,45	917 275,73

11. Koszty finansowe i ich struktura

Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a) odsetki od zobowiązań cywilno-prawnych	898,26	73,59
b) odsetki od utworzonych rezerw (zarachowane)	0,00	0,00
c) odsetki od zobowiązań budżetowych	302,00	4 085,00
d) odsetki od kary umownej naliczone przez NFZ	0,00	0,00
e) odsetki od wadliw	107,94	787,66
f) inne odsetki	1 365,46	729,52
Razem	2 673,66	5 675,77

12. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

nie wystąpiły

13. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00

14. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: - nie wystąpiły

15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym; - nie wystąpiły

16. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym; - nie wystąpiły

17. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie; - nie wystąpiły

18. 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

19. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny - nie wystąpiły

Ustęp III. Objasnienia, dotyczące niektórych zagadnień osobowych

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

LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w etatach	
		rok bieżący	rok ubiegły
1.	Lekarze	102,02	86,42
2.	Pielęgniarki i położne	296,50	300,25
3.	Farmaceuci	8,00	8,00
4.	Inny personel medyczny z wyższym wykształceniem	36,80	18,18
5.	Pozostali średni personel medyczny	96,50	107,83
6.	Ratownik medyczny	11,75	12,50
7.	Niższy personel medyczny	13,00	13,00
8.	Pracownicy administracji, ekonomiczni, techniczni	57,18	58,68
9.	Pracownicy obsługi	31,00	33,00
10.	Pracownicy na urlopach wychowawczych	4,00	2,00
Ogółem		656,75	639,86

Na dzień 31.12.2025 r. jednostka zatrudniała 648 pracowników na podstawie umowy o pracę, co stanowiło 627,8 etatów.

2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Rodzaj usługi	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Należne (brutto)	Wypłacone (brutto)
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	29 520,00	0,00
inne usługi atestacyjne	0,00	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	29 520,00	0,00

Ustęp IV . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

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

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	25 821 723,18
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-17 660 682,01
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej-	16 768 806,34
Przepływy pieniężne netto	24 929 847,51

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw poz. A.II.5.

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwa na świadczenia prac.	10 618 322,00	1 850 000,00	0,00	12 468 322,00	1 850 000,00
Rezerwa na spór sądowy	1 107 185,16	2 460 969,61	13 514,19	3 554 640,58	2 447 455,42
Razem	11 725 507,16	4 310 969,61	13 514,19	16 022 962,58	4 297 455,42

2. Zmiana stanu zapasów poz. A.II.6.

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty	5 899 515,33	825 885,31	0,00	6 725 400,64	825 885,31
towary	20 299,97	3 121,06	0,00	23 421,03	3 121,06
Razem	5 919 815,30	829 006,37	0,00	6 748 821,67	-829 006,37

3. Zmiana stanu należności poz. A. II.7.

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
należności krótkoterminowe	28 400 023,67	325 948,71	0,00	28 725 972,38	-325 948,71
należności długoterminowe	155 213,00	0,00	155 213,00	0,00	155 213,00
Razem	28 555 236,67	325 948,71	155 213,00	28 725 972,38	-170 735,71

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych poz. A.II.8.

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Zobowiązania krótkoterminowe bez kredytów i pożyczek	31 104 630,52	5 875 521,19	0,00	36 980 151,71	5 875 521,19
Razem	31 104 630,52	5 875 521,19	0,00	36 980 151,71	5 875 521,19

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych poz. A.II.9

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe aktywa	4 412,33	12 673,78	0,00	17 086,11	-12 673,78
krótkoterminowe aktywa	529 556,80	0,00	156 351,78	373 205,02	156 351,78
krótkoterminowe pasywa	9 646 774,01	1 827 699,72	0,00	11 474 473,73	1 827 699,72
długoterminowe pasywa	20 280 503,35	4 350 713,35	0,00	24 631 216,70	4 350 713,35
razem	30 461 246,49	6 191 086,85	156 351,78	36 495 981,56	6 322 091,07
Korekta zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych o wartość dotacji i darowizn otrzymanych na aktywa trwałe					15 353 296,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych po korektach					-9 031 204,93

6. Inne korekty poz. A.II.10

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
remonty i koszty sfm. z dotacji	321 107,50	1 418 184,00	0,00	1 739 291,50	-1 418 184,00
zobowiązania długoterminowe	15 996,20	0,00	0,00	15 996,20	0,00
Razem	337 103,70	1 418 184,00	0,00	1 755 287,70	-1 418 184,00

7. Inne wpływy finansowe poz. C.I.4.

Wyszczególnienie	Wartość
dotacje otrzymane na wydatki bieżące w 2025 roku	1 418 184,00
dotacje otrzymane na aktywa trwałe w 2025 roku	15 353 296,00
Razem	16 771 480,00

8. Zysk/strata z działalności inwestycyjnej poz. A.II.4.

Wyszczególnienie	Wartość
wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych ST i WNIP	80 325,14
wartość netto zlikwidowanych ST z darowizn	94 209,40
otrzymanie nieodpłatnie ST	-373 471,00
ujawnienie ST w trakcie inwentaryzacji	0,00
Razem	-198 936,46

Ustęp V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

- 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

Ustęp VI. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku 2026, w co najmniej niezmiennym zakresie.

Ustęp VII. Inne informacje.

- 1. Rozliczenia z NFZ za rok 2025**

Wszystkie środki pieniężne otrzymane na pokrycie wykonanych świadczeń zdrowotnych zostały ujęte w księgach rachunkowych jako przychody ze sprzedaży. Nie wystąpiły przesłanki do ujmowania środków pieniężnych, jako rozliczeń międzyokresowych przychodów.

- 2.** W dniu 10.03.2022 r. aktem notarialnym nr Repertorium A 4.855/2022 Marszałek Województwa Wielkopolskiego przekazał Specjalistycznemu Zespołowi Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem w Poznaniu w nieodpłatne użytkowanie na czas nieoznaczony prawo użytkowania nieruchomości położonej w Poznaniu przy ul. Adama Wrzóska 1. Od tego dnia jednostka stała się użytkownikiem nowego szpitala - Wielkopolskiego Centrum Pediatrii. Wartość nieruchomości wraz z gruntem i wyposażeniem wynosi 461.756.961,32 zł.
Budowa szpitala została sfinansowana w większości ze środków Unii Europejskiej. Właścicielem budynku jest Województwo Wielkopolskie, które dokonuje odpisów amortyzacyjnych. Wartość przekazanego majątku została więc ujęta w ewidencji pozabilansowej.

3. Do jednostki ma zastosowanie art. 37 ust. 12, na mocy którego jednostka nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego związanych z globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym i podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków, o których mowa w ustawie z dnia 6 listopada 2024 r. o opodatkowaniu wyrównawczym jednostek składowych grup międzynarodowych i krajowych.
4. Informacja o kwotach z tytułu opodatkowania jednostki w bieżącym okresie sprawozdawczym globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym i podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków, o których mowa w ustawie z dnia 6 listopada 2024 r. o opodatkowaniu wyrównawczym jednostek składowych grup międzynarodowych i krajowych.

Nie wystąpiły

Poznań, dnia 30.03.2026r.

Miejsce i data sporządzenia

Małgorzata Woźna
sporządzający sprawozdanie

Izabela Marciniak
Kierownik Jednostki

Małgorzata
Woźna

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Woźna
Data: 2026.03.30 11:49:55
+02'00'

Izabela
Bronisława
Marciniak

Elektronicznie podpisany
przez Izabela Bronisława
Marciniak
Data: 2026.03.31 08:52:14
+02'00'



Raport weryfikacji

Wynik

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

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

Zakończono
51f9fb56772ca98876917013a805f7d6b10c8057
eSPR_SZOZnMiD_2025.xml
7DBDC260F5509F3FBDE1D8801E6E2CFF7B550E7C

Lista podpisów

Podpis nr 1

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

WAŻNY/PRAWIDŁOWY
2026-03-30 14:44:08 GMT+02:00
2026-05-14 09:54:26 GMT+02:00
XAdES
BES (Podpis w postaci podstawowej)
kwalifikowany

Ścieżka certyfikacji

Certyfikat podpisującego

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla

Wystawiony przez
Ważny od
Ważny do
Data wystawienia CRL/OCSP
Numer seryjny

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY
C=PL, serialNumber=PNOPL-74052102720, surname=Woźna,
givenName=Małgorzata, CN=Małgorzata Woźna
CN=Certum QCA G3 R35, O=Asseco Data Systems S.A., C=PL
2025-11-25 16:27:00 GMT+01:00
2028-11-25 16:26:59 GMT+01:00
2026-05-14 09:54:26 GMT+02:00
2922faf7daeeab0b08013486e22a02ac

Certyfikat wystawcy

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla
Wystawiony przez
Ważny od
Ważny do
Numer seryjny

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY
CN=Certum QCA G3 R35, O=Asseco Data Systems S.A., C=PL
CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, O=Narodowy Bank Polski, C=PL
2024-12-13 11:25:24 GMT+01:00
2035-12-14 00:59:59 GMT+01:00
06e964f56cde8f71

Podpis nr 2

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

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

2026-03-30 20:50:08 GMT+02:00
2026-05-14 09:54:26 GMT+02:00
XAdES
BES (Podpis w postaci podstawowej)
kwalifikowany

Ścieżka certyfikacji

Certyfikat podpisującego

Walidacja certyfikatu

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

Status certyfikatu	WAŻNY
Wystawiony dla	surname=Marciniak, givenName=Izabela Bronisława, CN=Izabela Bronisława Marciniak, serialNumber=PNOPL-70012911146, C=PL
Wystawiony przez	CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany, O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A., C=PL
Ważny od	2025-10-14 08:00:00 GMT+02:00
Ważny do	2027-10-14 08:00:00 GMT+02:00
Data wystawienia CRL/OCSP	2026-05-14 09:54:25 GMT+02:00
Numer seryjny	6be6eb6af55e762defbb7fcd06ea1ae57eed12a6
Certyfikat wystawcy	
Walidacja certyfikatu	WAŻNY/PRAWIDŁOWY
Status certyfikatu	WAŻNY
Wystawiony dla	CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany, O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A., C=PL
Wystawiony przez	CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, O=Narodowy Bank Polski, C=PL
Ważny od	2017-03-13 15:07:47 GMT+01:00
Ważny do	2028-03-14 00:59:59 GMT+01:00
Numer seryjny	60f06092d2309c1892a9c147e186eaf8bcade302

CENTRUM REHABILITACJI
im. Prof. Mieczysława Walczaka
w Osiecznej
64-113 Osieczna, ul. Zamkowa 2
tel./fax 65 520 34 95, 535 04 77, 535 03 19
NIP: 697-18-85-702

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

dla:

CENTRUM REHABILITACJI IM. PROF. MIECZYŚŁAWA WALCZAKA W OSIECZNEJ

za okres:

2025-01-01 - 2025-12-31

Data sporządzenia:

2026-03-25

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i dane identyfikujące jednostkę

Nazwa jednostki: CENTRUM REHABILITACJI IM. PROF. MIECZYŚŁAWA WALCZAKA W OSIECZNEJ

NIP: 6971885702

KRS: 0000012233

Siedziba albo miejsce zamieszkania

Miejscowość: OSIECZNA

Województwo: WIELKOPOLSKIE

Powiat: LESZCZYŃSKI

Gmina: OSIECZNA

Adres polski

Ulica: ZAMKOWA 2

Miejscowość: OSIECZNA

Kod pocztowy: 64-113

Pocztą:

Województwo: WIELKOPOLSKIE

Powiat: LESZCZYŃSKI

Gmina: OSIECZNA

Forma prawna jednostki

Nazwa innej formy prawnej: SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

8610Z

Identyfikator podatkowy NIP

6971885702

Numer KRS

0000012233

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☐

Tak

☒

Nie

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

☒

Tak

☐

Nie

Wskazanie, czy brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

☒

Tak

☐

Nie

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł. Środki trwałe o wartości do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja majątku trwałego dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu zasad i stawek ustalanych w momencie przyjęcia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o ustawę o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r Nr 14 poz. 176 z późn. zm.).

Inwentaryzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych została przeprowadzona w 2025 roku, a inwentaryzacja wyposażenia została przeprowadzona w roku 2024.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Zasady ustalenia wyniku finansowego.

Na wynik finansowy netto składają się:

- 1). wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- 2). wynik operacji finansowych,
- 3). obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Prezentacja sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku obejmuje:

- bilans na dzień 31 grudnia 2025 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 34.073.132,22 zł
- rachunek zysków i strat za okres 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku sporządzony w wariantcie porównawczym wykazuje zysk netto 2.909.841,81 zł
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- dodatkowe informacje i objaśnienia
- sprawozdanie z działalności Centrum.

Przyjęte zasady pozostałe

1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej ustawą oraz zasadami (polityki) rachunkowości Centrum - Zarządzenie Dyrektora SzRL.I/0132/12/11 z dnia 02 września 2011 roku wraz z aneksami w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 roku od 1 stycznia 2021 roku wdrożony został standard rachunku kosztów.

1.1. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.
Uzgodnienie sald następuje w drodze potwierdzenia sald - uzgodniono 4 sald.

1.2. Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich nabycia.
Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło", ostatnie przyszło - pierwsze wyszło".

1.3. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.
Uzgodnienia sald z kontrahentami następują w drodze potwierdzenia sald - uzgodniono 14 sald.

1.4. Koszty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych

Koszty nagród jubileuszowych za długoletni staż pracy i odpraw emerytalnych wypłacanych pracownikom zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń obciążają koszty wynagrodzeń metodą memoriałową.

1.5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowiące niezamortyzowaną wartość aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przed dniem 1 lipca 2011 roku zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują również inwestycje i środki sfinansowane z dotacji w latach 2012-2024.

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art.64 ust.1 pkt 4 ustawy o rachunkowości.

60.53

Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązкови badania przez biegłego rewidenta.

☒ Tak ☐ Nie

Informacje dodatkowe

Tabela ruchu środków trwałych oraz zmiany w amortyzacji środków trwałych - załącznik nr 1 i 1a
tabela

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych - załącznik nr 2 i 2a
tabela

Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31.12.2025 roku - załącznik nr 3
tabela

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w podziale na grupy zawodowe - załącznik nr 4
tabela

Informacja o stanie funduszu założycielskiego - załącznik nr 5
tabela

Informacja o stanie funduszu zakładu - załącznik nr 6
tabela

Informacja o rozliczeniach międzyokresowych czynnych i biernych - załącznik nr 7
tabela

Rozliczenie podatkowe roczne - CIT8 - załącznik nr 8
tabela

Główny Księgowy
Grochow
mgr Krystyna Grochowiak

DYREKTOR
Anna Niedzwiecka
mgr Anna Niedzwiecka

Bilans

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
Aktywa razem	34 073 132.22	30 589 489.99
A. Aktywa trwałe	13 371 226.27	13 391 745.33
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	2 921.18
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	2 921.18
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 371 226.27	13 388 824.15
1. Środki trwałe	13 240 108.27	13 388 824.15
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	256 238.55	256 238.55
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 052 147.84	11 453 382.36
c) urządzenia techniczne i maszyny	984 994.79	986 489.95
d) środki transportu	23 333.18	43 333.22
e) inne środki trwałe	923 393.91	649 380.07
2. Środki trwałe w budowie	131 118.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	20 701 905.95	17 197 744.66
I. Zapasy	28 846.07	29 725.70
1. Materiały	28 846.07	29 725.70
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	1 594 475.56	4 293 157.66
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00

b) inne	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 594 475.56	4 293 157.66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 594 475.56	4 293 157.66
- do 12 miesięcy	1 594 475.56	4 293 157.66
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0.00	0.00
c) inne	0.00	0.00
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	19 064 006.84	12 865 249.46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 064 006.84	12 865 249.46
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 064 006.84	12 865 249.46
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 064 006.84	12 865 249.46
- inne środki pieniężne	0.00	0.00
- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 577.48	9 611.84
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
Pasywa razem	34 073 132.22	30 589 489.99
A. Kapitał (fundusz) własny	18 900 937.17	15 991 095.36
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 020 696.73	1 020 696.73
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 970 398.63	9 498 321.59
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
VI. Zysk (strata) netto	2 909 841.81	5 472 077.04
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 172 195.05	14 598 394.63
I. Rezerwy na zobowiązania	1 172 684.00	880 884.00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 068 322.00	880 884.00
- długoterminowa	929 634.00	744 083.00
- krótkoterminowa	138 688.00	136 801.00
3. Pozostałe rezerwy	104 362.00	0.00
- długoterminowe	0.00	0.00
- krótkoterminowe	104 362.00	0.00

II. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
e) inne	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 423 617.05	1 207 575.48
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 422 148.67	1 206 639.03
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	200 587.83	191 879.89
- do 12 miesięcy	200 587.83	191 879.89
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	705 611.70	566 424.37
h) z tytułu wynagrodzeń	503 718.22	440 416.13
i) inne	12 230.92	7 918.64
4. Fundusze specjalne	1 468.38	936.45
IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 575 894.00	12 509 935.15
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12 575 894.00	12 509 935.15
- długoterminowe	11 691 772.25	12 003 809.66
- krótkoterminowe	884 121.75	506 125.49

Główny Księgowy
Grochow
mgr Krystyna Grochowiak

DYREKTOR
Anna Niedzwiecka
mgr Anna Niedzwiecka

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 604 638.07	16 038 355.28
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 896 438.07	16 180 345.28
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-291 800.00	-141 990.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0.00	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej	13 089 272.53	11 857 900.30
I. Amortyzacja	918 920.73	864 596.66
II. Zużycie materiałów i energii	1 333 891.94	1 267 250.81
III. Usługi obce	1 764 922.83	1 652 845.67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	50 011.81	47 148.54
- podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	7 425 806.03	6 608 850.39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 538 359.35	1 358 419.68
- emerytalne	693 367.47	604 365.11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	57 359.84	58 788.55
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 515 365.54	4 180 454.98
D. Pozostałe przychody operacyjne	830 274.92	781 590.94
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	820 949.00	767 154.17
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	9 325.92	14 436.77
E. Pozostałe koszty operacyjne	0.00	58.98
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	0.00	58.98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 345 640.46	4 961 986.94
G. Przychody finansowe	564 275.37	510 090.71
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) Od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	564 275.37	510 090.71
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	74.02	0.61
I. Odsetki, w tym:	74.02	0.01
- dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	0.00	0.60
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 909 841.81	5 472 077.04
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)	2 909 841.81	5 472 077.04

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 991 095.36	10 519 018.32
- 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	15 991 095.36	10 519 018.32
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 020 696.73	1 020 696.73
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	1 020 696.73	1 020 696.73
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 498 321.59	4 487 954.85
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 472 077.04	5 010 366.74
a) zwiększenie (z tytułu)	5 472 077.04	5 010 366.74
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
- podziału zysku (ustawowo)	5 472 077.04	5 010 366.74
- 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	14 970 398.63	9 498 321.59
3. Kapitał (fundusz) 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	5 472 077.04	5 010 366.74
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 472 077.04	5 010 366.74
- 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	5 472 077.04	5 010 366.74
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	5 472 077.04	5 010 366.74
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
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
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	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	0.00	0.00
6. Wynik netto	2 909 841.81	5 472 077.04
a) zysk netto	2 909 841.81	5 472 077.04
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 900 937.17	15 991 095.36

III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 900 937.17	15 991 095.36
--	---------------	---------------

Główny Księgowy
Grochow
mgr Krystyna Grochowiak

DYREKTOR
Anna Niedzwiecka
mgr Anna Niedzwiecka

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	7 097 159.05	4 306 395.52
I. Zysk (strata) netto	2 909 841.81	5 472 077.04
II. Korekty razem	4 187 317.24	-1 165 681.52
1. Amortyzacja	918 920.73	864 596.66
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	291 800.00	141 990.00
6. Zmiana stanu zapasów	879.63	4 064.29
7. Zmiana stanu należności	2 698 682.10	-2 346 050.52
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	216 041.57	99 208.37
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	60 993.21	70 509.68
10. Inne korekty	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	7 097 159.05	4 306 395.52
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-898 401.67	-846 101.99
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	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
- odsetki	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy i inwestycje	0.00	0.00
II. Wydatki	898 401.67	846 101.99
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	898 401.67	846 101.99
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-898 401.67	-846 101.99
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0.00	0.00
I. Wpływy	0.00	0.00
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	0.00	0.00
II. Wydatki	0.00	0.00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0.00	0.00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00
8. Odsetki	0.00	0.00
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0.00	0.00

D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	6 198 757.38	3 460 293.53
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 198 757.38	3 460 293.53
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 865 249.46	9 404 955.93
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	19 064 006.84	12 865 249.46
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0.00	0.00

Główny Księgowy
Grochow
mgr Krystyna Grochowiak

DYREKTOR
Alina
mgr Alina Niedzwiecka

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Kwoty w złotych

Nazwa	Podstawa prawna				Okres bieżący			Okres poprzedni		
	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła
A. Zysk (strata) brutto za dany rok					2 909 841.81			5 472 077.04		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					4 095 621.57		4 095 621.57	6 465 497.16		6 465 497.16
Dotacje i darowizny otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego	17	1	47		893 905.77		893 905.77	846 392.23		846 392.23
Środki otrzymane z Ministerstwa Zdrowia z tytułu zatrudnienia lekarza rezydenta	17	1	47		0.00		0.00	0.00		0.00
Środki otrzymane z Urzędu Wojewódzkiego z tytułu zatrudnienia kierownika specjalizacji	17	1	47		0.00		0.00	2 037.27		2 037.27
Przychody otrzymane w ramach uczestnika projektu	17	1	53		0.00		0.00	0.00		0.00
Środki z NFZ - refundacja na poprawę cyberbezpieczeństwa w szpitalach	17	1	47		0.00		0.00	0.00		0.00
Dochody zwolnione przeznaczone na cele statutowe	17	1	4		3 201 715.80		3 201 715.80	5 617 067.66		5 617 067.66
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym					827 946.92		827 946.92	774 152.09		774 152.09
Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych - przychody równoległe do odpisów amortyzacyjnych	12				827 946.92		827 946.92	774 152.09		774 152.09
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					0.00			0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00			0.00		0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)					828 020.91		828 020.91	779 189.98		779 189.98
Koszty bezpośrednio sfinansowane z przychodów o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 47 i oraz z otrzymanych darowiz	16	1	58		827 946.89		827 946.89	779 189.37		779 189.37
Koszty - odsetki z tyt. nieterminowej wpłaty oraz osetki od salda ujemnego	16	1	21		74.02		74.02	0.61		0.61
Koszty - ZUS sfinansowany przez pracodawcę - różnica ZUS księgowany a zapłacony	16	1	57a		0.00		0.00	0.00		0.00
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					291 800.00		291 800.00	141 990.00		141 990.00
Utworzone rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne (zmiana stanu produktów)	16	1	27		291 800.00		291 800.00	141 990.00		141 990.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych					0.00			0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00			0.00		0.00
H. Strata z lat ubiegłych					0.00			0.00		0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania					0.00			0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)					0.00			0.00		0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					0.00			0.00		
K. Podatek dochodowy					0.00			0.00		

Główny Księgowy
Grochowski
mgr Krystyna Grochowskiak

DYREKTOR
Niedzwiedzka
mgr Anna Niedzwiedzka

Objaśnienia i załączniki

1. Załącznik_Nr_1_Srodki_trwale_-_Tabela_1.xls
tabela
2. Załącznik_Nr_1_Srodki_trwale_-_Tabela_1a.xls
tabela
3. Załącznik_Nr_2_Wart.mater._i_prawne_Tabela_2.xls
tabela
4. Załącznik_Nr_2_Wart.niem._i_prawne_Tabela_2a.xls
tabela
5. Załącznik_Nr_3_Nalezn._i_zobowiaz_rok_2025.odt
tabela
6. Załącznik_Nr_4_Przecietne_w_roku_obrotowym_zatrudni.doc
tabela
7. Załącznik_Nr_5_Fundusz_zalozycielski.xls
tabela
8. Załącznik_Nr_6_Fundusz_zakladu.xls
tabela
9. Załącznik_Nr_7_Rozliczenia_miedzyokresowe.doc
tabela
10. Załącznik_Nr_8_Rozliczenie_roczne_CIT8_-_nota_poda.xlsx
tabela

Główny Księgowy
Grocho43
mgr Krystyna Grochołowska

DYREKTOR
[Signature]
mgr Anna Niedzwiecka

Zmiany w amortyzacji środków trwałych

Załącznik Nr 1

						Wartość netto	
Stan na 01.01.2025	aktualizacja	amortyzacja za rok	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2025	Stan na 01.01.2025	Stan na 31.12.2025
8	9	10	11	12	13	14	15
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 238,55	256 238,55
2 753 202,07	0,00	401 234,52	0,00	0,00	3 154 436,59	11 453 382,36	11 052 147,84
1 612 943,55	0,00	270 673,54	0,00	92 904,54	1 790 712,55	986 489,95	984 994,79
56 666,78	0,00	20 000,04	0,00	0,00	76 666,82	43 333,22	23 333,18
1 535 746,93	0,00	224 091,45	0,00	156 550,90	1 603 287,48	649 380,07	923 393,91
5 958 559,33	0,00	915 999,55	0,00	249 455,44	6 625 103,44	13 388 824,15	13 240 108,27

Osieczna, dnia 25.03.2026 r.

Sporządził : Krystyna Grochowiak

Główny Księgowy
Groch048
mgr Krystyna Grochowiak

Kierownik jednostki:

DYREKTOR
Anna Niedźwiedzka
mgr Anna Niedźwiedzka

Tabela ruchu środków trwałych

Załącznik Nr 1

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia				
	Stan na 01.01.2025	aktualizacja	przychody	rozchody	Stan na 31.12.2025
1	2	3	4	5	6
Grunty	256 238,55	0,00	0,00	0,00	256 238,55
Budynki i budowle	14 206 584,43	0,00	0,00	0,00	14 206 584,43
Maszyny i urządzenia techniczne	2 599 433,50	0,00	269 178,38	92 904,54	2 775 707,34
Środki transportu	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości	2 185 127,00	0,00	498 105,29	156 550,90	2 526 681,39
RAZEM	19 347 383,48	0,00	767 283,67	249 455,44	19 865 211,71

Osieczna, dnia 25.03.2026 r.

Sprządził: Krystyna Grochowiak

Główny Księgowy
Grochowiak
mgr Krystyna Grochowiak

Kierownik jednostki:

DYREKTOR
Niedzwiecka
mgr Anna Niedzwiecka

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych w 2025 roku

Załącznik Nr 2

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia				
	stan na 01.01.2025	aktualizacja	przychody	rozchody	stan na 2025-12-31
1	2	3	4	5	6
Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oprogramowanie komputerów	440 246,36	0,00	0,00	0,00	440 246,36
Inne prawa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	440 246,36	0,00	0,00	0,00	440 246,36

Osieczna, dnia 25.03.2026 r.

Sporządził: Krystyna Grochowiak

Kierownik jednostki:

Główny Księgowy
Grochowiak
mgr Krystyna Grochowiak

DYREKTOR
Niedzwiecki
mgr Anna Niedzwiecki

CENTRUM REHABILITACJI
im. Prof. Mieczysława Walezaka
w Osiecznej
64-113 Osieczna, ul. Zamkowa 2
tel./fax 65 520 34 95, 535 04 77, 535 03 49
NIP: 697-18-85-702

Zmiany w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych w 2025 r

Załącznik Nr 2

Umorzenie / amortyzacja					Wartość netto		
stan na 01.01.2025	aktualizacja	amortyzacja za rok	amortyzacja jednorazowa	zmniejszenia	stan na 2025-12-31	stan na 01.01.2025	stan na 2025-01-31
8	9	10	12	13	14	15	16
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
437 325,18	0,00	2 921,18	0,00	0,00	440 246,36	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
437 325,18	0,00	2 921,18	0,00	0,00	440 246,36	0,00	0,00

Osieczna, dnia 25.03.2026 r.

Sporządził: Krystyna Grochowiak

Kierownik jednostki:

Główny Księgowy
Grochowiak
mgr Krystyna Grochowiak

DYREKTOR
Niedziuska
mgr Anna Niedziuska

Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31 grudnia 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota należności w zł
1.	Należności od odbiorców	1 594 475,56
	Należności krótkoterminowe	1 594 475,56

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań w zł
1.	Zobowiązania wobec dostawców (201)	200 587,83
2.	Zobowiązania z tytułu podatków (220)	160 563,00
3.	Pozostałe zobowiązania publiczno – prawne (229)	545 048,70
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (230)	503 718,22
5.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami (234)	276,64
6.	Pozostałe rozrachunki (240)	11 954,28
	Zobowiązania krótkoterminowe	1 422 148,67

Należności od kontrahentów na dzień 31 grudnia 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Data zapłaty
	Konto 200	1 594 475,56	
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia Poznań (200-66)	1 594 301,56	
	- faktura 11/K/2025	-230,58	15.01.2026
	- faktura 12/K//2025	-819,84	25.02.2026
	- faktura 13/K/2025	-347 057,41	
	- faktura 14/K/2025	-10 701,88	
	- faktura 15/K/2025	- 1 186,22	
	- faktura 42/NFZ/2025	21 087,50	15.01.2026
	- faktura 43/NFZ/2025	1 059 679,53	15.01.2026
	- faktura 44/NFZ/2025	56 978,88	15.01.2026
	- faktura 45/NFZ/2025	230,58	
	- faktura 46/NFZ/2025	39 312,22	25.02.2026
	- faktura 47/NFZ/2025	268 635,22	25.02.2026
	- faktura 48/NFZ/2025	11 964,54	25.02.2026
	- faktura 49/NFZ/2025	871,08	
	- faktura 50/NFZ/2025	119 944,86	
	- faktura 51/NFZ/2025	375 593,08	
2.	Royal Trade (200-1151)	174,00	12.01.2026

Zobowiązania wobec dostawców na dzień 31 grudnia 2025 roku

Lp	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Termin płatności	Data zapłaty
	Konto 201	200 587,83		
1.	Anitulex K.Biegański (201-36)	47 958,93	30.01.2026	28.01.2026
2.	Firma P-U-H Watra (201-48)	515,36	14.01.2026	12.01.2026
3.	Okręgowa Spółdzielnia Mleczarska Rawicz (201-57)	91,88	10.01.2026	09.01.2026
4.	Woj. Szpital Zespolony w Lesznie (201-62)	1 110,00 518,00	08.01.2026 21.01.2026	07.01.2026 20.01.2026
5.	Polkomtel S.A. (201-70)	784,74	12.01.2026	09.01.2026
6.	Przeds. Wielobranżowe „Jagoda” (201-116)	186,30	29.01.2026	28.01.2026
7.	GS Samopomoc Chłopska (201-128)	4 577,58	07.01.2026	05.01.2026
8.	Kamsoft S.A. (201-131)	3 690,00	14.01.2026	12.01.2026
9.	Pow.St.San-Epid (201-264)	1 805,00	12.01.2026	08.01.2026
10.	NZOZ Artes Sp.z o.o. (201-297)	220,00	19.01.2026	16.01.2026
11.	Stallas Szymon Laskowski (201-326)	235,47	21.01.2026	20.01.2026
12.	Prakt. Lek. K. Mańczak (201-445)	5 460,00	14.01.2026	12.01.2026
13.	Windex Roman Kowalski (201-540)	824,10	13.01.2026	12.01.2026
14.	Enea Operator Sp. z o.o. (201-548)	12 758,89	20.01.2026	16.01.2026
15.	Farmacol-Logistyka Sp. z o.o. (201-550)	527,10	29.01.2026	28.01.2026
16.	Firma U-H A.Dworacka (201-564)	200,00	13.01.2026	12.01.2026
17.	Orange Polska S.A. (201-592)	97,17 22,14	02.01.2026 02.01.2026	05.01.2026 05.01.2026
18.	Diagnostyka Sp.z o.o. (201-594)	89,41	30.01.2026	28.01.2026
19.	Poczta Polska S.A. (201-598)	241,20	21.01.2026	20.01.2026
20.	Szpital Wielk.Sp.z o.o. (201-625)	1 083,57	23.02.2026	20.02.2026
21.	PGNiG Obr.Detal.Sp.z o.o. (201-651)	22 531,07	23.01.2026	21.01.2026
22.	Ind.Prakt.Lek.M.Dominiczak (201-706)	4 500,00	14.01.2026	14.01.2026
23.	Kanc.R.Pr.M.Guzik (201-733)	1 500,00	14.01.2026	13.01.2026
24.	Kanc.Prawa Pracy Bartkowiak (201-734)	615,00	10.01.2026	09.01.2026
25.	Wielospec. Szpital Miejski Poznań (201-797)	500,00	29.01.2026	26.01.2026
26.	Indywidualna Prakt. Lekarska (201-948)	17 974,90	14.01.2026	13.01.2026
27.	Indyw. Specj. Prakt. Lekarska (201-950)	2 100,00	15.01.2026	15.01.2026
28.	Gminny Zakład Komunalny Sp.z o.o.(201-998)	3 224,60	23.01.2026	21.01.2026

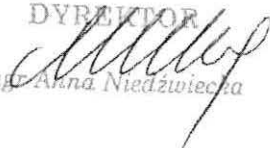
29.	Pralnia Luboń Sp.z o.o.	(201-1040)	1 992,60	14.01.2026	15.01.2026
30.	Gabinet Psych.-Terapeut.	(201-1059)	3 000,00	15.01.2026	15.01.2026
31.	One S.A.Wise Energy S.A.	(201- 1165)	17 798,70	13.02.2026	30.01.2026
32.	Ind.Pr.lek.K. Cegielska 1183)	(201-	4 050,00	14.01.2026	13.01.2026
33.	Security Emporio Sp.z o.o. Sp.k.	(201-1184)	18 344,31	14.01.2026	13.01.2026
34.	Ind.Prak.Lek.D.Podrzycki	(201-1186)	4 050,00	14.01.2026	13.01.2026
35.	Logopeda-Neurologopeda	(201-1198)	1 000,00	20.01.2026	20.01.2026
36.	Kanc.Dorad.Partn-System	(201-1201)	2 460,00	14.01.2026	13.01.2026
37.	Hurt.i Detal.Sprz.Drobiu i Jaj	(201-1214)	438,84	06.01.2026	05.01.2026
38.	JW. Lobo Sp.z o.o.	(201-1271)	941,43	05.01.2026	05.01.2026
39.	Prakt. Lekarska T. Denys	(201-1274)	4 900,00	14.01.2026	13.01.2026
40.	Z M Kozłowski Sp.z o.o.	(201-1287)	691,18 382,01	10.01.2026 12.01.2026	09.01.2026 12.01.2026
41.	RCGO Resort Sp.z o.o.	(201-1341)	2 540,00 988,72 180,00	07.01.2026 12.01.2026 21.01.2026	05.01.2026 09.01.2026 20.01.2026
42.	P P Rol.Handl. Sp.z o.o.	(201-1346)	747,84	26.12.2025	22.01.2026
43.	Marmax M.Mierkiewicz	(201- 1347)	139,79	05.01.2026	05.01.2026

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu podatków (konto 220)	160 563,00
	- podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4	160 563,00
3.	Pozostałe zobowiązania cywilno-prawne (konto 229)	545 048,70
	- zobowiązania z tytułu ZUS	412 600,56
	- zobowiązania z tytułu składek zdrowotnych	112 505,05
	- zobowiązania z tytułu składek na f. pracy	19 943,09
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	503 718,22
5.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami (konto 234)	276,64
	- rozrachunki z pracownikiem	276,64
6.	Pozostałe rozrachunki (konto 240)	11 954,28
	- składki ubezpieczeniowe PZU	3 875,00
	- składki na izbę lekarską	120,00
	- składki na izbę pielęgniarскую	1 640,00
	- zajęcie komornicze	1 668,91
	- składka PPK	1 420,30
	- rozliczenie świadczeń po zmarłym pracowniku	3 230,07

Osieczna, dnia 25.03.2026 r.

Główny Księgowy

mgr Krystyna Grochowiak

DYREKTOR

mgr Anna Niedzwiecka

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2024 roku	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2025 roku	Kobiety	Mężczyźni
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym :	59,31	60,53	50,78	9,75
Lekarze w tym:	2,41	2,30	0,60	1,70
Lekarze z I stop. specjalizacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Lekarze z II stop. specjalizacji	2,41	2,30	0,60	1,70
Farmaceuci	0,00	0,00	0,00	0,00
Mgr analityk	0,00	0,00	0,00	0,00
Pielęgniarki	18,24	18,71	18,71	0,00
Położne	0,00	0,00	0,00	0,00
Technicy RTG	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostały personel medyczny	21,13	21,99	17,07	4,92
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	6,53	6,53	6,40	0,13
Pracownicy gospodarczy i obsługi	11,00	11,00	8,00	3,00

Osieczna, dnia 25.03.2026 r.

Główny Księgowy
Grochow S
mgr Krystyna Grochowiak

DYREKTOR
Anna Niedzwiecka
mgr Anna Niedzwiecka

**Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu założycielskiego**

Załącznik Nr 5

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	1 020 696,73
2. Zwiększenia :	0,00
a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe:	0,00
w tym:	
od organu założycielskiego	0,00
b/ dary mające charakter majątku trwałego:	0,00
w tym:	
od organu założycielskiego	0,00
c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe	0,00
w tym:	
od organu założycielskiego	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	1 020 696,73

Osieczna, dnia 25.03.2026 r.

Główny Księgowy


mgr Krystyna Ciochowiak

DYREKTOR


mgr Anna Niedzwiecka

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

Załącznik Nr 6

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	9 498 321,59
2. Zwiększenia :	5 472 077,04
a) z zysku	5 472 077,04
b) dotacje budżetowe	0,00
c) środki z innych źródeł	0,00
3. Zmniejszenia :	0,00
Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	14 970 398,63

Osieczna, dnia 25.03.2026 r.

Główny Księgowy
Grocho45
mgr Krystyna Grochoviak

DYREKTOR
Anna Niedźwiecka
mgr Anna Niedźwiecka

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na :	
	01.01.2025	31.12.2025
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	9 611,84	14 577,48
a. ubezpieczenia majątkowe	2 627,00	2 619,25
b. prenumeraty czasopism i innych publikacji	5 542,37	3 287,20
c .koszty serwisu KS- programy komputerowe	0,00	1 635,90
d.. z góry opłacony biuletyn zamówień publicznych	1 005,51	1 383,75
e.. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	436,96	5 651,38
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	880 884,00	1 172 684,00
a. rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	880 884,00	1 068 322,00
b. rezerwa na nagrodę za 2025 r.	0,00	82 222,00
c. rezerwa na badanie sprawozdania finansowego za 2025 r.	0,00	22 140,00

Osieczna, dnia 25.03.2026 r.

Główny Księgowy
Grochoy
mgr Krystyna Grochowiak

DYREKTOR
Anna Niedzwiecka
mgr Anna Niedzwiecka

ROZLICZENIE PODATKOWE CIT-8 za 2025
rok - załącznik do noty podatkowej

załącznik nr 8

		BILANSOWE	PODATKOWE
A.I	Przychody bilansowe niżej wymienione:	15 999 188,36 zł	16 290 988,36 zł
	1.Sprzedaż usług działalności podstawowej - konto 701	14 759 437,27 zł	14 759 437,27 zł
	2. Pozostała sprzedaż - konto 702	137 000,80 zł	137 000,80 zł
	3. Przychody Finansowe - konto 750	564 275,37 zł	564 275,37 zł
	4. przychody operacyjne - konto 760	830 274,92 zł	830 274,92 zł
	5. Zmiana stanu produktów dot. biernych rozliczeń międzyokresowych-naliczenie rezerw na nagrody jubileuszowe i przyszłe nagrody	- 291 800,00 zł	
A.II	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych art. 12 pdop (-) in minus (przychody niepodatkowe- przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych		827 946,92 zł
A.III	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, a nie ujęte w wyniku art. 12 ust. 1 pkt 1 (+) in plus		893 905,77 zł
	1. Otrzymane dotacje i darowizny z Urzędu Marszałkowskiego na inwestycje -zwrot dotacji za 2024 rok - art. 17 ust.1 pkt. 47		893 905,77 zł
A.IV	Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych A.I-A.II+A.III		16 356 947,21 zł
B.I	Koszty bilansowe - konto 490; 761; 751;771	13 089 346,55 zł	13 089 346,55 zł
	1. nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku art. 16 ust. 1		828 020,91 zł
	a. odpis na ZFŚS księgowany 151.417,77 przekazany na konto ZFŚS 151.417,77		- zł
	b. różnica między amortyzacją bilansową, a podatkową - art. 16 ust. 1 pkt. 58		827 946,89 zł
	c. koszty sfinansowane środkami otrzymanymi z Urzędu Wojewódzkiego na kierownika specjalizacji- wynagrodzenie+ZUS pracod. - art. 16 ust. 1 pkt. 58		0,00 zł
	d. koszty finansowe - odsetki od salda ujemnego, odsetki od kontrahenta - art. 16 ust. 1 pkt 21		74,02 zł
	2. koszty bilansowe nie stanowiące k.u.p powodujące obowiązek zapłaty podatku		- zł
	a. wypłaty PFRON naliczone i zapłacone		- zł
	3. koszty podatkowe powodujące obowiązek zapłaty podatku, a nie ujęte w wyniku finansowym		- zł

ROZLICZENIE PODATKOWE CIT-8 za 2025

rok - załącznik do noty podatkowej

	a. wypłaty PFRON		- zł
B.II	Wartość kosztów podatkowych B.I-1-2 art.15 ust. 1		12 261 325,64 zł
C.	WYNIK BILANSOWY BRUTTO A.I-B.I	2 909 841,81 zł	
D.	WYNIK PODATKOWY A.IV-B.II		4 095 621,57 zł
E.	PODSTAWA OPODATKOWANIA B.I.2+B.I.3 (koszty NKUP)		- zł
F.	PODATEK 19%		- zł
G.	PODATEK PO ZAOKRĄGLENIU DO PEŁNYCH ZŁ	- zł	- zł
H.	WYNIK BILANSOWY NETTO C-F	2 909 841,81 zł	
I.	DOCHÓD ZWOLNIONY NA CELE STATUTOWE art. 17 ust. 1 pkt 4		3 201 715,80 zł
	DOTACJE OTRZYMANE art. 17 ust. 1 pkt 47		893 905,77 zł
	środki na kierownika specjalizacji z Urzędu Wojewódzkiego art. 17 ust. 1 pkt 47		zł

KOSZTY NKUP-podstawa opodatkowania	- zł	OBLICZENIE PODATKU CIT8
OBLICZENIE PODATKU	- zł	

DOCHÓD CIT - PODATKOWY, z czego:	4 095 621,57 zł	OBLICZENIE DOCHODU NA CELE STATUTOWE
DOTACJA OTRZYMANA z UM	893 905,77 zł	
ŚRODKI NA LAKARZA KIEROWNIKA SPECJALIZACJI	- zł	
DOCHÓD DO OPODATKOWANIA	- zł	
DOCHÓD WOLNY NA CELE STATUTOWE	3 201 715,80 zł	

spółdzielnie
Z-ca Głównego Księgowego
Anna Nadejda

Główny Księgowy
mgr Krystyna Grochowiak

DYREKTOR
mgr Anna Niedźwiecka

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	struktura wariant 2 wersja v1-0E
NIP 7 8 1 1 6 1 8 9 7 3	KRS 0 0 0 0 0 0 1 8 4 4	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31-03-2026	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2025	Data do	31-12-2025
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa firmy			
WIELKOPOLSKIE CENTRUM PULMONOLOGII I TORAKOCHIRURGII IM. EUGENII I JANUSZA ZEYLANDÓW SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ			
Adres siedziby albo miejsca zamieszkania			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	POZNAŃ	Gmina	M.POZNAŃ
Ulica	SZAMARZEWSKIEGO	Nr domu	62
Miejscowość	POZNAŃ	Kod pocztowy	60-569
Forma prawna jednostki			
Forma prawna jednostki		Nazwa innej formy prawnej	
inna forma prawna		SP ZOZ	
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości			
Liczba etatów		709,52	
Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta:			
☒ tak		☐ nie	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
PKD 2007	PKD 2025	Numer PKD	
X	8610Z	DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI	

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2025 data do 31-12-2025

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak

☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o prowadzone komputerowo księgi rachunkowe rzetelnie i zgodnie z obowiązującą ustawą o rachunkowości oraz zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości:

- środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł. amortyzujemy podatkowo metodą liniową w oparciu o zasady i stawki procentowe wynikające z obowiązujących przepisów i rocznego planu amortyzacji,
- wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł. amortyzujemy podatkowo metodą liniową stosując 40 % stawkę amortyzacyjną zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości,
- odpisy amortyzacyjne rozpoczynają się od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania,
- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości od 2.000,00 zł. do 9.999,99 zł. amortyzowane są jednorazowo, w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania a bez względu na wartość meble i sprzęt komputerowy,
- przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 2.000,00 zł. traktowane są jak materiały,
- zakupione materiały przyjmuje się i rozchodowuje według cen zakupu w wartości brutto,
- wartość leków i innych materiałów medycznych wydanych na oddziały szpitalne, do poradni i innych komórek organizacyjnych, a nie zużyte na dzień bilansowy wykazujemy w bilansie na podstawie spisu z natury w cenach brutto,
- koszty działalności operacyjnej ewidencjonujemy na kontach zespołu "4" koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu "5" - koszty według miejsc ich powstawania,
- środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu utraty wartości,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności. Leki i materiały medyczne zaliczane w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego, wartości leków i materiałów ustala się na podstawie spisu z natury przeprowadzonego zgodnie z instrukcją inwentaryzacyjną,
- od rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonuje się odpisów aktualizujących w przypadku trwałej utraty wartości, nadmiernych zapasów i zapasów nie wykazujących ruchu,
- należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności,
- na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty,
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,
- odsetki naliczone przez kontrahentów zwiększają konta rozrachunków z kontrahentami,
- rezerwy na świadczenia pracownicze, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne ustala się w wysokości przewidywanej na dzień bilansowy kwoty przyszłych wypłat, które są nieodzwrotne do wywiązania się ze zobowiązań jakie wynikają z zatrudnienia pracowników w roku obrotowym i latach następnych. Rezerwa na świadczenia pracownicze jest na każdy dzień bilansowy aktualizowana. Przy aktualizacji rezerw uwzględnia się dane dotyczące wynagrodzeń, stopy dyskonta, prawdopodobieństwa wypłaty. Bieżące wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych księgowane są w ciężar kosztów wynagrodzeń,
- fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej,
- każdorazowe przeprowadzenie procedury aktualizacji wyceny aktywów i odwrócenie odpisu aktualizującego ich wycenę, w tym przeprowadzonych ocen, szacunków i obliczeń wymaga odpowiedniego udokumentowania w dowodzie wewnętrznym stanowiącym podstawę zapisów w księgach rachunkowych oraz ujawnienia danych dotyczących utraty wartości aktywów,
- nie rzadziej niż na dzień bilansowy ustala się, czy zachodzi potrzeba przeprowadzenia procedury ustalenia odpisu aktualizującego wycenę aktywów spowodowanego utratą wartości, zarówno w odniesieniu do aktywów wykorzystywanych do działalności operacyjnej, jak i inwestycji, bez względu na to czy są one zdadne do użytkowania tzn. gotowe, przystosowane już do użytkowania, czy też nie.
- wykazany w rachunku zysków i strat podatek dochodowy wynika z rocznego zeznania podatkowego.

Ustalenia wyniku finansowego

Na ustalony ujemny wynik finansowy za rok 2025, strata netto w wysokości -10 050 182,93 złote składają się:

- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych

Wynik finansowy ustalamy w wariancie porównawczym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku zostało sporządzone w złotych i groszach, z wymaganą szczegółowością oraz zgodnie z wymogami zawartymi w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym zgodnie z zasadami polityki rachunkowości.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 sporządzono metodą pośrednią.

Podstawą sporządzenia sprawozdania finansowego za 2025 rok były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe zamknięte na dzień bilansowy, po uzgodnieniu zapisów na kontach analitycznych z zapisami na kontach syntetycznych oraz dzienników częściowych z kontami księgi głównej.

Dowody księgowe zostały sprawdzone i zaksięgowane.

Sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o prowadzone komputerowo księgi rachunkowe przy wykorzystaniu licencjonowanego oprogramowania SIMPLE ERP. wersja 6.30.a04.4_2641. Roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez firmę audytorską.

Pozostałe (opcjonalnie)

Wielkopolskie Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii im. Eugenii i Janusza Zeylandów powstało poprzez połączenie Wielkopolskiego Centrum Chorób Płuc i Gruźlicy w Poznaniu z Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalem Gruźlicy i Chorób Płuc im. Stanisława Staszica w Ludwikowie oraz Wielkopolskiego Specjalistycznego Szpitala Chorób Płuc i Gruźlicy im. dr Władysława Biegańskiego w Chodzieży.

Na dzień 31.12.2025 roku usługi medyczne realizowane były w trzech lokalizacjach:

* Szpital w Poznaniu ul. Szamarzewskiego 62,

siedem oddziałów, zespół poradni specjalistycznych oraz izba przyjęć i blok operacyjny,

W szpitalu w Poznaniu działają między innymi : Zakład Diagnostyki Molekularnej Nowotworów ,Zakład Patologii Klinicznej, Pracownia Psychologii Klinicznej oraz Pracownia Polisomografii.

* Szpital w Ludwikowie (włączony w strukturę organizacyjną od 01.10.2008 roku)

jeden oddział gruźlicy,jeden oddział pulmonologiczno-rehabilitacyjny,poradnie specjalistyczne oraz punkt przyjęć,

* Szpital w Chodzieży (włączony w strukturę organizacyjną od 01.03.2013 roku)

pięć oddziałów ,poradnia oraz izba przyjęć.

Na dzień 31.12.2025 szpital dysponował 554 łózkami .

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

INFORMACJA USZCZEGÓŁAWIAJĄCA

Przedmiotem działalności Wielkopolskiego Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii im. Eugenii i Janusza Zeylandów jest udzielanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych, stacjonarnych i ambulatoryjnych w zakresie:

- * diagnostyki i leczenia chorób płuc i gruźlicy,
- * chirurgii klatki piersiowej,
- * onkologii klinicznej, chemioterapii, programów lekowych,
- * przeszczepów płuc,
- * anestezjologii i intensywnej terapii,
- * rehabilitacji i fizjoterapii,
- * tlenoterapii,
- * medycyny paliatywnej,
- * poradni specjalistycznych w chorobach płuc, torakochirurgii, onkologii, alergologii, domowego leczenia tlenem.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: zł...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024			rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Aktywa trwałe	143 170 487,87	137 912 783,73	A	Kapitał (fundusz) własny	56 415 486,55	66 465 669,48
I	Wartości niematerialne i prawne	1 183 039,96	256 073,70	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	33 169 292,21	33 169 292,21
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	33 296 377,27	29 893 270,64
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	Inne wartości niematerialne i prawne	1 183 039,96	256 073,70		xxx	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		xxx	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	141 987 447,91	137 656 710,03		xxx	0,00	0,00
1	Środki trwałe	139 963 806,00	136 336 644,21		xxx	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 294 707,00	12 294 707,00		xxx	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 108 858,01	100 184 455,89	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 909 443,80	6 088 223,99		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	6 183,07	8 451,07	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	22 644 614,12	17 760 806,26		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
f)	xxx	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
g)	xxx	0,00	0,00		xxx	0,00	0,00
h)					xxx	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	2 023 641,91	1 320 065,82		xxx	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		xxx	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		xxx	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		xxx	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		xxx	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		xxx	0,00	0,00

1	Nieruchomości	0,00	0,00		xxx	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		xxx	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-10 050 182,93	3 403 106,63
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		xxx	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		xxx	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	151 981 070,89	125 253 308,19
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	12 484 262,10	11 871 474,37
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 266 285,00	7 652 612,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	4 718 471,00	4 709 435,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	3 547 814,00	2 943 177,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	4 217 977,10	4 218 862,37
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	4 217 977,10	4 218 862,37
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	65 226 069,57	53 806 193,94	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	15 402 391,67	12 129 267,92	e)	inne	0,00	0,00
1	Materiały	15 402 391,67	12 129 267,92	III	Zobowiązania krótkoterminowe	54 430 472,75	34 935 556,19
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym: xxx	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym: xxx	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	xxx	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	xxx	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	45 645 264,33	32 783 744,30		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

I	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	52 693 046,84	33 683 346,27
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	34 844 127,37	19 229 722,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	34 844 127,37	19 229 722,55
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	45 645 264,33	32 783 744,30	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 340 386,48	7 486 150,70
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	45 269 487,89	32 383 411,02	h)	z tytułu wynagrodzeń	7 023 048,05	6 633 488,31
	– do 12 miesięcy	45 269 487,89	32 383 411,02	i)	inne	1 485 484,94	333 984,71
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	1 737 425,91	1 252 209,92
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 955,61	5 925,19	IV	Rozliczenia międzyokresowe	85 066 336,04	78 446 277,63
c)	inne	369 820,83	394 408,09	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	85 066 336,04	78 446 277,63
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 960 742,19	8 669 556,48		– długoterminowe	60 472 332,92	64 828 328,91
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 960 742,19	8 669 556,48		– krótkoterminowe	24 594 003,12	13 617 948,72
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	xxx	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 960 742,19	8 669 556,48				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 932 010,69	8 669 556,48				
	– inne środki pieniężne	28 731,50	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	217 671,38	223 625,24				
	– w tym:						
	xxx	0,00	0,00				
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)	208 396 557,44	191 718 977,67		PASYWA razem (suma poz. A i B)	208 396 557,44	191 718 977,67

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	302 526 343,75	259 418 162,12
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– xxx	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	303 140 016,75	260 275 837,12
	– w tym: świadczenia zdrowotne NFZ	291 596 041,02	250 829 047,95
	– w tym: xxx	0,00	0,00
	– w tym: xxx	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-613 673,00	-857 675,00
	– w tym: xxx	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
xxx	xxx	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	338 659 054,74	275 897 374,07
	– w tym: xxx	0,00	0,00
I	Amortyzacja	11 938 205,44	10 065 424,61
II	Zużycie materiałów i energii	133 006 639,85	109 428 008,05
	– w tym: xxx	0,00	0,00
III	Usługi obce	64 728 281,27	51 392 888,80
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 876 221,75	1 629 809,57
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	105 435 457,71	85 827 948,62
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	21 066 006,71	17 075 780,50
	– emerytalne	9 279 600,20	7 522 454,01
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	608 242,01	477 513,92
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
xxx	xxx	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-36 132 710,99	-16 479 211,95
D	Pozostałe przychody operacyjne	26 556 544,58	20 253 415,58
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	9 323 844,92	9 144 670,52
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	17 232 699,66	11 108 745,06
E	Pozostałe koszty operacyjne	371 413,32	396 082,02
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	371 413,32	396 082,02
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-9 947 579,73	3 378 121,61
G	Przychody finansowe	152 432,61	214 041,25
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	152 432,61	214 041,25
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	12 111,81	564,23
I	Odsetki, w tym:	12 111,81	86,86
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	477,37
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-9 807 258,93	3 591 598,63
	– w tym: xxx	0,00	0,00
J	Podatek dochodowy	242 924,00	188 492,00
	– w tym: xxx	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-10 050 182,93	3 403 106,63
	– w tym: xxx	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	66 465 669,48	63 062 562,85
	- 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	66 465 669,48	63 062 562,85
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	33 169 292,21	33 169 292,21
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
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	33 169 292,21	33 169 292,21
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	29 893 270,64	28 587 100,46
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 403 106,63	1 306 170,18
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 403 106,63	1 306 170,18
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	3 403 106,63	1 306 170,18
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	33 296 377,27	29 893 270,64
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
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	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
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	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	3 403 106,63	1 306 170,18
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 403 106,63	1 306 170,18
	- 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	3 403 106,63	1 306 170,18
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	3 403 106,63	1 306 170,18
	- przeksięgowanie na Fundusz Zakładu	3 403 106,63	1 306 170,18
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
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
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	0,00	0,00
	- xxx	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	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-10 050 182,93	3 403 106,63
	a) zysk netto	0,00	3 403 106,63
	b) strata netto	-10 050 182,93	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	56 415 486,55	66 465 669,48
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	56 415 486,55	66 465 669,48

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-10 050 182,93	3 403 106,63
II.	Korekty razem	6 621 844,60	-2 360 718,47
1.	Amortyzacja	11 938 205,44	10 065 424,61
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	612 787,73	858 560,27
6.	Zmiana stanu zapasów	-3 273 123,75	-4 153 146,63
7.	Zmiana stanu należności	-12 861 520,03	-10 213 681,06
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19 577 790,27	10 212 779,20
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-8 064 627,92	-9 126 523,89
10.	Inne korekty	-1 307 667,14	-4 130,97
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	-3 428 338,33	1 042 388,16
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	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	13 603 990,19	14 709 128,57
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 603 990,19	14 709 128,57
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-13 603 990,19	-14 709 128,57
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	12 323 514,23	17 639 786,62
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	12 323 514,23	17 639 786,62
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splata kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12 323 514,23	17 639 786,62
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	-4 708 814,29	3 973 046,21
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 708 814,29	3 973 046,21
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	8 669 556,48	4 696 510,27
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:	3 960 742,19	8 669 556,48
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	1 665 019,65	1 151 096,74

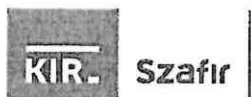
Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-9 807 258,93			3 591 598,63		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	14 690 640,19	0,00	14 690 640,19	20 568 260,88	0,00	20 568 260,88
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-9 323 844,92	0,00	-9 323 844,92	-9 144 670,52	0,00	-9 144 670,52
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 278 546,07	0,00	1 278 546,07	992 061,31	0,00	992 061,31
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	13 057 754,12	0,00	13 057 754,12	12 737 568,79	0,00	12 737 568,79
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	-3 116 457,81	0,00	-3 116 457,81	-2 683 155,89	0,00	-2 683 155,89
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-5 500 832,65	0,00	-5 500 832,65	-25 069 601,89	0,00	-25 069 601,89
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 278 546,07			992 061,31		
K.	Podatek dochodowy	242 924,00			188 492,00		



Raport z weryfikacji podpisu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	eSPR_report.xml.XAdES
Liczba podpisów	2
Data weryfikacji podpisów	2026-05-07 13:58:49

SZCZEGÓŁY WERYFIKACJI:

Podpis: 1 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2026-05-07 12:32:52
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Elżbieta Wąsik Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	406314842104784123255729045161863936423892264884
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	68655 (2026-05-07T11:21:35Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Zweryfikowano na dzień	2026-05-07 13:58:40 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Kwalifikowany podpis poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

Podpis: 2 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2026-05-07 13:19:51
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Maciej Sebastian Bryl Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	272045753587794411952448551642107191934986280259
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	68655 (2026-05-07T11:21:35Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Zweryfikowano na dzień	2026-05-07 13:58:45 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny

	Kwalifikowany podpis poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WIELKOPOLSKIEGO CENTRUM PULMONOLOGII I TORAKOCHIRURGII IM. EUGENII I JANUSZA ZEYLANDÓW ZA ROK 2025

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty	13 041 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 041 663,00
Budynki i budowle	146 108 333,75	0,00	2 749 654,65	0,00	2 749 654,65	0,00	13 989,03	0,00	13 989,03	148 843 999,37
Urządzt. tech. i masz.	14 188 682,55	0,00	716 594,83	0,00	716 594,83	0,00	168 732,92	0,00	168 732,92	14 736 544,46
Środki transportu	127 624,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 624,14
Pozostałe środki trwałe	65 329 826,56	0,00	10 344 024,00	0,00	10 344 024,00	0,00	1 683 211,34	0,00	1 683 211,34	73 990 639,22
Razem	238 796 130,00	0,00	13 810 273,48	0,00	13 810 273,48	0,00	1 865 933,29	0,00	1 865 933,29	250 740 470,19

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
746 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	746 956,00	12 294 707,00	12 294 707,00
45 923 877,86	0,00	3 825 252,53	0,00	3 825 252,53	13 989,03	49 735 141,36	100 184 455,89	99 108 858,01
8 100 458,56	0,00	895 375,02	0,00	895 375,02	168 732,92	8 827 100,66	6 088 223,99	5 909 443,80
119 173,07	0,00	2 268,00	0,00	2 268,00	0,00	121 441,07	8 451,07	6 183,07
47 569 020,30	0,00	5 460 216,14	0,00	5 460 216,14	1 683 211,34	51 346 025,10	17 760 806,26	22 644 614,12
102 459 485,79	0,00	10 183 111,69	0,00	10 183 111,69	1 865 933,29	110 776 664,19	136 336 644,21	139 963 806,00

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
WNiP	3 434 229,94	0,00	1 123 838,64	0,00	1 123 838,64	0,00	0,00	0,00	0,00	4 558 068,58
Razem	3 434 229,94	0,00	1 123 838,64	0,00	1 123 838,64	0,00	0,00	0,00	0,00	4 558 068,58

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
3 178 156,24	0,00	196 872,38	0,00	196 872,38	0,00	3 375 028,62	256 073,70	1 183 039,96
3 178 156,24	0,0	196 872,38	0,00	196 872,38	0,00	3 375 028,62	256 073,70	1 183 039,96

Nota 3 Środki trwale w budowie

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2 + 3 + 4 - 5 - 6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość brutto inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	sprzedaż	inne		Na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8 + 9 - 10)	na początek roku obrotowego (2 - 8)	na koniec roku obrotowego (7 - 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Środki trwale niskocenne	0,00	157 598,40	0,00	0,00	157 598,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwale	0,00	11 060 618,83	0,00	0,00	11 060 618,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Licencje i oprogramowanie	0,00	1 123 838,64	0,00	0,00	1 123 838,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Modernizacja pomieszczeń szpitala w Chodzieży	82 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 902,00	82 902,00
Instalacja systemu wytwarzania energii- panele fotowoltaiczne Szpital w Chodzieży	333 806,99	792 831,17	0,00	0,00	0,00	1 126 638,16	0,00	0,00	0,00	0,00	333 806,99	1 126 638,16
Rozbudowa budynku głównego na potrzeby Bloku Operacyjnego i Centralnej Sterylizacji	227 550,00	174 092,62	0,00	0,00	0,00	401 642,62	0,00	0,00	0,00	0,00	227 550,00	401 642,62

Budowa podjazdu oraz dostosowanie pochylni dla osób niepełnosprawnych w Poznaniu	341 347,69	339 427,96	0,0	0,00	680 775,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 347,69	0,00
Budowa dodatkowych miejsc parkingowych w Poznaniu	131 509,14	0,00	0,00	0,00	0,00	131 509,14	0,00	0,00	0,00	0,00	131 509,14	131 509,14
Modernizacja pomieszczeń Szpital w Chodzieży	104 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 550,00	104 550,00
KPO zwiększenie odporności D I.1.1. Rozwój i modernizacja infrastruktury centrów opieki wyspecjalizowanej	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 050,00	43 050,00
Modernizacja kotłowni w Ludwikowie	0,00	1 956 580,00	0,00	0,00	1 956 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Modernizacja pomieszczeń na gabinety lekarskie w Chodzieży	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00

Budowa przyłącza wodociągowego do budynku kotłowni w Chodzieży	0,00	112 299,00	0,00	0,00	112 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zabudowa kontenerowa pod rezonans magnetyczny w Poznaniu	55 350,00	39 999,99	0,00	0,00	0,00	95 349,99	0,00	0,00	0,00	0,00	55 350,00	95 349,99
Razem	1 320 065,82	15 795 286,61	0,00	0,00	15 091 710,52	2 023 641,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 065,82	2 023 641,91

Nota 4 Grunty użytkowane wieczystie

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększe nia	zmniejsze nia	
1	2	3	4	5	6
Działka Krosinko gm. Mosina powiat pozański województwo wielkopolskie nieodpłatne prawo użytkowania	Powierzchnia (ha)	41.1966 ha	0,00	0,00	41.1966 ha
	Księga wieczysta nr 36490 Prowadzona przez Sąd Rejonowy w Śremie V Wydział Ksiąg Wieczystych				
Działka Krosinko gm. Mosina Powiat pozański województwo wielkopolskie nieodpłatne prawo użytkowania	Powierzchnia (ha)	0.2934 ha	0,00	0,00	0.2934 ha
	Księga wieczysta nr 39877 Prowadzona przez Sąd Rejonowy w Śremie V Wydział Ksiąg Wieczystych				
Działka w Poznaniu Szamarzewskiego 62 Nieodpłatne prawo użytkowania	Powierzchnia (ha)	3.5503 ha	0,00	0,00	3.5503 ha
	Księga wieczysta nr 204.108 Prowadzona przez Sąd Rejonowy Poznaniu Wydział XIII Ksiąg Wieczystych				
Działka Chodzież Strzelecka 32 Powiat chodzieski Województwo Wielkopolskie Odpłatne prawo użytkowania	Powierzchnia (ha)				
	Księga wieczysta nr 24271 Oplata roczna z tego tytułu wynosi : 2 240,87 zł.	12.0674 ha	0,00	0,00	12.0674 ha

Nota 5 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Grupa 8	630 072,00	0,00	0,00	630 072,00
Dzierżawione	5 146 624,55	60 166,93	0,00	5 206 791,48
Razem	5 776 696,55	60 166,93	0,00	5 836 863,48

Nie dokonywaliśmy odpisów aktualizujących środków trwałych. Nie posiadamy środków trwałych, które stanowiłyby zabezpieczenie kredytów, pożyczek, gwarancji. Nie posiadamy środków trwałych leasingowanych. Nie posiadamy środków trwałych nieczynnych gospodarczo, nieużywanych.

Nota 6 Papiery wartościowe

Nie posiadamy papierów wartościowych w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych.

Nota 7 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) założycielskiego i zakładowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	założycielski	zakładowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	33 169 292,21	29 893 270,64	63 062 562,85
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	3 403 106,63	3 403 106,63
– agio	0,00	0,00	0,00
– podział zysku	0,00	3 403 106,63	3 403 106,63
– dopłaty	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
– pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
– zwrot dopłat	0,00	0,00	0,00
– dywidendy	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	33 169 292,21	33 296 377,27	66 465 669,48

Nota 8 Propozycja pokrycia ujemnego wyniku finansowego

Ujemny wynik finansowy za 2025 rok stratę netto w wysokości – 10 050 182,93 złote proponujemy pokryć z funduszu zakładowego .

Nota 9 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	4 709 435,00	9 036,00	0,00	0,00	0,00	4 718 471,00
– na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	4 709 435,00	9 036,00	0,00	0,00	0,00	4 718 471,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	7 162 039,37	604 637,00	885,27	0,00	885,27	7 765 791,10
– na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	2 943 177,00	604 637,00	0,00	0,00	0,00	3 547 814,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pozostałe koszty	4 218 862,37	0,00	885,27	0,00	885,27	4 217 977,10
W tym rezerwa na przyszłe zobowiązania BUDIMEX	4 217 977,10	0,00	0,00	0,00	0,00	4 217 977,10
Razem	11 871 474,37	613 673,00	885,27	0,00	885,27	12 484 262,10

Utworzono rezerwę na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe.

Nie tworzyliśmy rezerwy na odroczony podatek dochodowy ponieważ nie było takiej konieczności. Wysokość podatku dochodowego od osób prawnych ustalamy na bieżąco oraz na bieżąco w wymaganych terminach dokonujemy płatności.

Nota 10 Zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na :	
	BO	BZ
1	2	3
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
– kredyty i pożyczki	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług	19 229 722,55	34 844 127,37
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
– zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
– z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 486 150,70	9 340 386,48
– z tytułu wynagrodzeń	6 633 488,31	7 023 048,05
– inne	333 984,71	1 485 484,94
Razem	33 683 346,27	52 693 046,84

Zobowiązań długoterminowych nie posiadamy. Wszystkie nasze zobowiązania to zobowiązania krótkoterminowe. Posiadamy zobowiązania wymagalne. W roku obrotowym utraciliśmy płynność finansową co oznacza, że nasze zobowiązania nie były regulowane na bieżąco zgodnie z terminami płatności.

Na majątku szpitala dokonano wpisu do hipoteki na kwotę 70 534,45 złotych ustanowionej w 2014 roku na 10 lat (repertorium A 3712/2014), który jest zabezpieczeniem dotacji otrzymanej od Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w 2014 roku.

Nota 11 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
I. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	223 625,24	4 386 310,01	4 392 263,87	217 671,38
Energia i gaz opłacone z góry	164 979,39	1 074 263,14	1 089 925,27	149 317,26
Program antywirusowy	6 248,68	4 089,75	10 338,43	0,00
Simple opieka serwisowa	51 552,31	138 849,09	133 685,89	56 715,51
Abonament i opłaty za rozmowy telefoniczne	178,25	2 609,58	2 609,58	178,25
Ubezpieczenie majątkowe	0,00	9 676,37	9 676,37	0,00
Podatek leśny	0,00	1 447,00	1 447,00	0,00
Podatek rolny	0,00	761,00	761,00	0,00
Odpady komunalne	0,00	119 658,00	119 658,00	0,00
Polisa OC i NW	666,61	238 200,00	237 266,75	1 599,86
Odpisy na ZFŚS	0,00	2 046 181,20	2 046 181,20	0,00
Podatek od nieruchomości	0,00	734 537,00	734 537,00	0,00
Szkolenia pracowników	0,00	2 384,88	2 384,88	0,00
Platforma e Zamawiający	0,00	13 653,00	3 792,50	9 860,50
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 12 Rozliczenia międzyokresowe przychodów – przychody przyszłych okresów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	3 987 287,92	3 662 146,53	1 306 991,92	6 342 442,53
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	74 458 989,71	12 152 735,51	7 887 831,71	78 723 893,51
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	78 446 277,63	15 814 882,04	9 194 823,63	85 066 336,04

Nota 13 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Rozrachunki z pracownikami należności	234	18 615,57	B.II.3.a	18 271,15
			B.II.3.c	344,42
Razem		18 615,57		18 615,57

Nie posiadamy zobowiązań warunkowych.

Nota 14 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0,00
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Nota 15 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Sprzedaż usług w tym :	260 275 837,12	303 140 016,75	0,00	0,00	0,00	0,00
- medycznych	257 754 072,02	300 508 245,97	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych	2 521 765,10	2 631 770,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe przychody operacyjne w tym :	20 253 415,58	26 556 544,58	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy amortyzacyjne	5 107 627,38	5 679 122,46	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizny gotówkowe	7 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizny rzeczowe leki	10 388 503,48	16 589 107,23	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizny rzeczowe pozostałe	39 035,67	238 219,59	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody z tytułu amortyzacji darów	1 546 973,18	2 391 459,32	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	3 163 975,87	1 658 635,98	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Przychody finansowe	214 041,25	152 432,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	280 743 293,95	329 848 993,94	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16 Koszty rodzajowe

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	10 065 424,61	11 938 205,44
2. Zużycie materiałów i energii	109 428 008,05	133 006 639,85
3. Usługi obce	51 392 888,80	64 728 281,27
4. Podatki i opłaty	1 629 809,57	1 876 221,75
5. Wynagrodzenia	85 827 948,62	105 435 457,71
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	17 075 780,50	21 066 006,71
7. Pozostałe koszty rodzajowe	477 513,92	608 242,01
8. Razem (wiersze 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	275 897 374,07	338 659 054,74
9. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00

3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 17 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	7 324,55	5 853,74	- 1 470,81	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 424 124,76	2 016 019,33	- 5 408 105,43	0,00
Inne środki pieniężne, w tym:	1 238 107,17	1 938 869,12	+ 700 761,95	0,00
Rachunek ZFSS	923 080,92	1 430 309,91	+ 507 228,99	1 430 309,91
Rachunek depozytów	315 026,25	233 238,13	- 81 788,12	234 709,74
Rachunek środki unijne	0,00	246 589,58	+ 246 589,58	0,00
Środki pieniężne w drodze	0,00	28 731,50	+ 28 731,50	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 669 556,48	3 960 742,19	- 4 708 814,29	1 665 019,65

Nota 18 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 403 106,63	-10 050 182,93
II. Korekty razem	-2 360 718,47	6 621 844,60
1. Amortyzacja	10 065 424,61	11 938 205,44
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	858 560,27	612 787,73
806. Zmiana stanu zapasów	-4 153 146,63	-3 273 123,75
7. Zmiana stanu należności	-10 213 681,06	-12 861 520,03
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kred	10 212 779,20	19 577 790,27
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-9 126 523,89	-8 064 627,92
10. Inne korekty	-4 130,97	-1 307 667,14
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	1 042 388,16	-3 428 338,33

Nota 19

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych za 2025 rok

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej.

I.	Zysk (strata) netto	-10 050 182,93
II.	Korekty razem	6 621 844,60
1.	Amortyzacja wartość konta 400	11 938 205,44
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych Wyjaśnienie: Różnice kursowe nie wystąpiły w 2025 r.	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach Wyjaśnienie: Odsetki od lokat powyżej 3 m-cy, od lokat miesięcznych i krótszych nie wystąpiły	-
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-
5.	Zmiana stanu rezerw Wyjaśnienie: BZ 2025 r. 12 484 262,10 BZ 2024 r. 11 871 474,37	612 787,73
6.	Zmiana stanu zapasów Wyjaśnienie: BZ 2025 r. 15 402 391,67 BZ 2024 r. 12 129 267,92	-3 273 123,75
7.	Zmiana stanu należności Wyjaśnienie: BZ 2025 r. 45 645 264,33 BZ 2024 r. 32 783 744,30	-12 861 520,03
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19 577 790,27

Wyjaśnienie:

BZ 2025 r.	54 430 472,75	– (konto 204 Rozrach.inwest)	21.676,29	54 408 796,46	
BZ 2024 r.	34 935 556,19	– (konto 204 Rozrach.inwest)	104.550,00	34	831
006,19					

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych **-8 064 627,92**

Wyjaśnienie:

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 953,86
BZ 2025 r.	217 671,38
BZ 2024 r.	223 625,24
Rozliczenia międzyokresowe	6 620 058,41
BZ 2025 r.	85 066 336,04
BZ 2024 r.	78 446 277,63

minus otrzymane w 2025 r.dotacje z przeznaczeniem na inwest.w roku 2025:

1) Urząd Marszałkowski	-6 590 637,53
2) Ministerstwo Zdrowia	-4 479 613,56

minus otrzymane darowizny środków trwałych i WNiP

1) WOŚP	-3 562 210,10
2) UM śr.trwały (010-04)	-58 179,00

10. Inne korekty **-1 307 667,14**

dary rzeczowe –konto 013	-54 404,00
dachy Chodzież i Ludwikowo (dotacja z UM)	-926 649,73
wymiana opraw i oświetlenia w Ludwikowie(dotacja WFOŚiGW)	-197 592,12
PPiWWG (dotacja UM)	-129 021,29

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy -

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych -
(w 2025 r. nic nie sprzedaliśmy)

2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne -
(w 2025 r. nic nie nastąpiło)

3.	Z aktywów finansowych, w tym (w 2025 r. nie nastąpiło)	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne:	-
II.	Wydatki	
I.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-13 603 990,19
	Wyjaśnienie:	
	080-003 środki trwałe	7 418 553,44
	080 -011 licencje i oprogramowania	1 123 838,64
	080-120 Inst.syst.wytw.en-panele fot. Szpit.Chodzież	792 831,17
	080-133 Rozbudowa bud. Głównego na potrzeby Bl.Oper.	174 092,62
	080-135 Budowa podjazdu oraz dostosow.pochylni dla os.niepełnospr.	339 427,96
	080-141 Zabudowa kontenerowa pod rezon.magnet.	39 999,99
	080-146 Moder.pom.z przezn. na gabin. lek oraz salę rehab.w Chodzieży	38 000,00
	080-147 Moder.kotłowni oraz montaż pomp ciepła w Paw.Ch nr I w Ludw.	1 956 580,00
	080-148 Budowa przył. Wodoc. Do budynku kotłowni w szp.w Chodzieży	112 299,00
	 Środki niskowartościowe	 1 503 817,37
	 Faktury z 2024 r. zapłacone w 2025 r. :	 104 550,00
	080-144 Moder.pom.szpit.w Chodzieży w ram.Proj.Rozwój WCPiT	104 550,00
 C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	
4.	Inne wpływy finansowe	12 323 514,23
	Dotacje:	
	1) Urząd Marszałkowski	6 590 637,53
	2) Urząd Marszałkowski PPiWWG	129 021,29
	3) Ministerstwo Zdrowia	4 479 613,56
	4) FOŚiGW	197 592,12
	5) Urząd Marszałkowski - dachy Ludwikowo i Chodzież	926 649,73

D. Przepływy pieniężne netto -4 708 814,29

G. Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania 1 665 019,65

zabezpieczenia wykonania umów	217 112,56
kaucje	14 197,18
depozyty pacjentów	3 400,00
rachunek bankowy ZFŚS	1 430 309,91

Struktura środków pieniężnych przyjęta do Rachunku Przepływów Pieniężnych:

Środki pieniężne wykazane w bilansie na dzień 31.12.2025 r. to środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych : 3 960 742,19

Stan środków pieniężnych przyjętych do Rachunku Przepływów Pieniężnych wynosi: 3 960 742,19

Wielkości te są tożsame. Nie wystąpiły zdarzenia, które spowodowałyby konieczność wykazania różnic.

Nota 20 Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	242 924,00
1.	Zmiana stanu rezerw na podatek dochodowy (bez rezerw odnoszonych na kapitał własny): wzrost ze znakiem "+", spadek ze znakiem "-"	0,00
2.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu podatku dochodowego (bez rozliczeń odnoszonych na kapitał własny): wzrost ze znakiem "+", spadek ze znakiem "-"	0,00
B.	Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej - obciążający wynik finansowy danego okresu (A +/- 1 +/- 2)	242 924,00
1.	Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej odnoszony bezpośrednio na kapitał własny "+/-"	0,00
C.	Podatek dochodowy według deklaracji (B +/- 1)	242 924,00
1.	Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego: wzrost ze znakiem "+", spadek ze znakiem "-"	0,00
2.	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
D.	Podatek dochodowy zapłacony (C +/- 1 +/- 2)	242 924,00

Nota 21 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Umowy o pracę

- Średnioroczne zatrudnienie za 2025 rok wyniosło 709,52 etatu
- Na dzień 31.12.2025 zatrudnienie wynosiło 735,38 etatu
- Przeciętne wynagrodzenie brutto za 2025 rok wyniosło 11 459,25 złotych

Umowy cywilno- prawne

- Średnioroczne zatrudnienie za 2025 rok wyniosło 184,14 osób
- Na dzień 31.12.2025 zatrudnialiśmy 222 osoby
- Przeciętne wynagrodzenie za 2025 rok wyniosło 21 267,15 złotych

Wielkopolskie Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii im. Eugenii i Janusza Zeylandów

Informacja o zatrudnieniu i wynagrodzeniu według danych uzyskanych na koniec 4. kwartału 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (w etatach przeliczeniowych)		WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA W RAMACH UMOWY O PRACĘ (w tys.zł)									przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto - średnia z okresu rozliczeniowego (zł)
		średnio w okresie	na koniec okresu	ogółem brutto	zasadnicze	premia (regulaminowa, uznaniowa)	dodatki funkcyjne	stażowe	godziny nadliczbowe	dysury lekarskie i gotowości	dodatek dysurowy (nocny i świąteczny)	inne dodatki	
	OGÓŁEM	717,56	735,38	98 672,43	65 246,76	827,55	3 702,19	11 415,33	647,51	441,86	7 180,48	9 210,75	11 459,25
1.	Pracownicy działalności podstawowej:	613,29	628,82	83 258,59	53 995,46	655,63	2 504,25	9 423,94	550,66	441,86	7 128,22	8 558,57	11 313,11
	a) lekarze	19,31	18,89	5 241,99	2 715,14	57,83	380,08	401,35	8,20	441,86	762,77	474,76	22 622,09
	b) pielęgniarki	297,02	297,40	50 249,59	30 473,93	325,25	1 489,99	5 544,61	166,02	0,00	5 408,01	6 841,78	14 098,26
	c) położne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) ratownicy medyczni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) inni z wyższym wykształceniem medycznym	76,90	80,15	10 200,98	7 476,83	163,72	618,18	1 041,15	347,05	0,00	228,04	326,01	11 054,38
	f) średni personel medyczny	113,94	120,75	10 078,95	7 984,64	61,74	7,97	1 441,67	28,03	0,00	148,48	406,42	7 371,53
	g) niższy personel medyczny	106,12	111,63	7 487,08	5 344,92	47,09	8,03	995,16	1,36	0,00	580,92	509,60	5 879,41
	h) pozostali (...)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pracownicy działów: technicznego, ekonomicznego i administracyjnego	74,19	76,56	12 624,65	9 142,66	154,94	1 197,94	1 564,33	51,02	0,00	1,01	512,75	14 180,54
3.	Pracownicy działów: gospodarczego i obsługi	30,08	30,00	2 789,19	2 108,64	16,98	0,00	427,06	45,83	0,00	51,25	139,43	7 727,14
4.	Absolwenci - stażyści	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja o zatrudnieniu i wynagrodzeniu według danych uzyskanych na koniec 4. kwartału 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (w osobach)		WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA W RAMACH UMÓW CYWILNOPRAWNYCH (w tys.zł)				przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto - średnia z okresu rozliczeniowego (zł)
		średnio w okresie	na koniec okresu	ogółem brutto	umowa „kontrakt”	umowa - zlecenie	umowa o dzieło	
	OGÓŁEM	196,50	222,00	50 147,93	45 343,23	4 804,70	0,00	21 267,15
1.	Pracownicy działalności podstawowej:	195,67	220,00	50 076,48	45 343,23	4 733,25	0,00	21 326,93
a)	lekarze	131,67	134,00	42 899,33	40 772,04	2 127,29	0,00	27 150,79
b)	pielęgniarki	29,17	42,00	5 436,53	3 735,48	1 701,05	0,00	15 531,17
c)	położne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	ratownicy medyczni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inni z wyższym wykształceniem medycznym	10,67	10,00	203,21	0,00	203,21	0,00	1 587,08
f)	średni personel medyczny	4,58	5,00	835,71	835,71	0,00	0,00	15 205,79
g)	niższy personel medyczny	19,58	29,00	686,90	0,00	686,90	0,00	2 923,48
h)	pozostali (...)	0,00	0,00	14,80	0,00	14,80	0,00	0,00
2.	Pracownicy działów: technicznego, ekonomicznego i administracyjnego	0,83	2,00	71,45	0,00	71,45	0,00	7 173,69
3.	Pracownicy działów: gospodarczego i obsługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Absolwenci - stażyści	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 22 Wybór firmy audytorskiej za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy

Badanie sprawozdania finansowego za rok 2025 przeprowadzi firma KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi przy ul. Tymienieckiego 25 c/410 wpisana do rejestru stowarzyszeń Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000363162, o numerze NIP:7272767073, numerze REGON: 100941975, o kapitale zakładowym w wysokości 10.000,00 złotych. Wybór firmy audytorskiej dokonał Zarząd Województwa Wielkopolskiego zgodnie z Uchwałą nr 2140/2025 z dnia 4 lipca 2025r. w sprawie wyboru firm audytorskich do przeprowadzenia badania rocznych sprawozdań finansowych za rok 2025 i 2026 samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Wielkopolskie.

Wynagrodzenie dla firmy za przeprowadzenie badania i ocenę sprawozdania finansowego za 2025 rok zgodnie z zawartą umową z dnia 20 sierpnia 2025r. wynosi: 21 000,00 złotych netto.

Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym nie nastąpiły żadne zdarzenia i okoliczności, które miałyby bezpośredni wpływ na sytuację majątkową jednostki oraz wynik finansowy.

Nota 23 Skutki zmian wynikających z rozporządzenia MZ z dnia 26 października 2020r.

Przyjęte zasady polityki rachunkowości w roku badanym zostały zaktualizowane, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Od stycznia 2021 roku podobnie jak inne podmioty lecznicze, które wykonują świadczenia opieki zdrowotnej na podstawie umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia, zostały zobligowane do prowadzenia ewidencji i rozliczania kosztów działalności zgodnie z zaleceniami określonymi w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 roku w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów w świadczeniodawców (Dz.U.2020 poz.2045).

Nowe regulacje mają ujednolicić sposób identyfikowania, gromadzenia, przetwarzania i prezentowania informacji o kosztach świadczeń opieki zdrowotnej. Zgodnie z rozporządzeniem w przeciwnieństwie do stosowanych dotychczas indywidualnych rozwiązań ustalonych przez Kierownika jednostki w polityce rachunkowości, od 2021 roku ewidencja kosztów zespołu „4” odbywa się na podstawie wykazu kont ustalonego w rozporządzeniu. Szczegółowa analityka została zaimplementowana do systemu księgowego. Zalecenia rozporządzenia oraz pozostałe przepisy prawne zostały w naszej jednostce wdrożone w ścisłej współpracy z autorami programu księgowego SIMPLE.ERG. Co znajduje odzwierciedlenie w wydanych

przez Kierownika jednostki zarządzeniach:

- Zarządzenie nr 86 z dnia 31.12.2020r. Dyrektora w sprawie: zakładowego planu kont,
- Zarządzenie nr 71 z dnia 31.12.2023r. Dyrektora w sprawie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości.

Zarządzeniem nr 74 z dnia 31.12.2024 Dyrektora wprowadzono strategię podatkową w Wielkopolskim Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii ,

5. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego do dziś nie wystąpiły żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Gwarancje dalszej działalności dają nam kontrakty zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia, które stanowią główne źródło naszych przychodów.

W 2025 roku ani w latach poprzednich nie pobieraliśmy zaliczek z Narodowego Funduszu Zdrowia, faktury za świadczenia były wystawiane zgodnie z rzeczywistym wykonaniem. W związku z tym nie posiadamy zobowiązań wobec NFZ z tego tytułu.

Zestawienie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia za 2025 rok przedstawiamy poniżej:

Umowy z NFZ za 2025 r.

150000069/03/8/0023/0/23/27

RYCZAŁT PSZ - SZPITAL PULMONOLOGICZNY
ZAKRESY ŚWIADCZEŃ POZA RYCZAŁT PSZ

90 137 950,00 zł

190 449 742,35 zł

RAZEM

280 587 692,35 zł

150000069/03/5/0312/0/22/25

LECZENIE SZPITALNE - PROGRAM LEKOWY (MDR/XDR)

- zł

150000069/1814/0002/0/23/24

PROGRAM PILOTAŻOWY MDR-TB

112 051,00 zł

150000069/05/1/0192/0/18/23

FIZJOTERAPIA AMBULATORYJNA

463 098,72 zł

150000069/15/1/0050/0/22/32

OPIEKA PALIATYWNA I HOSPICYJNA

4 012 663,35 zł

150000069/03/5/0340/0/23/28

LECZENIE SZPITALNE - PROGRAM LEKOWY (MIĘSAKI TKANEK MIĘKKICH +
ZAPOBIEGANIE POWIKŁANIOM KOSTNYM)

54 936,25 zł

150000069/03/5/0361/0/23/28

LECZENIE SZPITALNE - PROGRAM LEKOWY (NTRK)

- zł

150000069/1819/0045/0/23/24

PROGRAM PILOTAŻOWY DOBRY POSIŁEK W SZPITALU

2 962 800,16 zł

150000069/02/3/0009/0/25/30

AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA - BADANIA TOMOGRAFII
KOMPUTEROWEJ (TK)

679 353,36 zł

150000069/03/5/0413/0/25/29

LECZENIE SZPITALNE PROGRAM LEKOWY - LECZENIE PACJENTÓW Z
NIEREAGUJĄCYM LUB OPORNYM NA LECZENIE ZAKAŻENIEM WIRUSEM
CYTOMEGALII (CMV)

- zł

150000069/02/1/0072/0/25/30

AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA - ŚWIADCZENIA W
ZAKRESIE LECZENIA BÓLU

3 863,86 zł

OGÓŁEM UMOWY:

288 876 459,05 zł

Rozliczenie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia odbywa się w trybie miesięcznym i następuje do 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu wykonania świadczeń. Sprawozdania z realizacji świadczeń dokonujemy na podstawie szablonów faktur udostępnionych przez NFZ. Faktury te są generowane przez Dział Kontraktowania i Rozliczeń Usług Medycznych. Wygenerowane przez Dział Kontraktowania i Rozliczeń faktury są ręcznie wprowadzane do systemu finansowo-księgowego SIMPLE.ERP.

Rozliczenie roczne z realizacji umów następuje najpóźniej w terminie 45 dni od dnia upływu okresu rozliczeniowego tj. w przypadku roku 2025 w terminie do dnia 14 lutego 2026 roku. Nad prawidłowym i terminowym rozliczeniem wykonanych świadczeń nadzór sprawuje specjalnie do tego celu powołana komórka organizacyjna naszego szpitala tj. Dział Kontraktowania i Rozliczeń Usług Medycznych, której Menagerem jest Pan Daniel Tomczyk.

Komórki merytoryczne udzielające świadczeń pacjentom naszego szpitala wykonane procedury sprawozdają w szpitalnym systemie HIS - Esculap.

Umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia stanowią główne źródło naszych przychodów. Wielkopolskie Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii im. Eugenii i Janusza Zeylandów jest szpitalem monoprofilowym udzielającym świadczeń zdrowotnych, stacjonarnych i ambulatoryjnych w zakresie:

- diagnostyki i leczenia chorób płuc i gruźlicy,
- chirurgii klatki piersiowej,
- onkologii klinicznej, chemioterapii, programów lekowych
- przeszczepów płuc,
- anestezjologii i intensywnej terapii,
- rehabilitacji i fizjoterapii,
- tlenoterapii,
- medycyny paliatywnej,
- poradni specjalistycznych w chorobach płuc, torakochirurgii, onkologii, alergologii, leczenia tlenem.

Narodowy Fundusz Zdrowia nie dokonał zapłaty za świadczenia ponadlimitowe wykonane w 2025 roku co przedstawia poniższa tabela:

Analiza wykonania ponad plan zawarty w umowach 12.2025

Rodzaj świadczeń	wartość nadwykonań
Świadczenia nielimitowane	- 0,00 zł
Świadczenia limitowane	2 987 154,16 zł

suma 2 987 154,16 zł

Na świadczenia limitowane składają się:

Leki onkologiczne	- zł
Leki nieonkologiczne	- zł
Świadczenia poza pakietem onkologicznym	1 091 253,84 zł
Rehabilitacja	354 413,93 zł
Świadczenia CHEM/PL onkologiczne	898 261,74 zł
Świadczenia PL nieonkologiczne	504 008,15 zł
Programy Pilotażowe	139 216,50 zł

suma 2 987 154,16 zł

Łącznie wartość nieopłaconych świadczeń wyniosła 2 987 154,16 złotych.

Pozostałe świadczenia ponadlimitowe za 2025 rok zostały opłacone w formie aneksów i ugód przez Narodowy Fundusz Zdrowia.

6. Pozostałe informacje i objaśnienia

Negatywne skutki koronawirusa zauważa się w różnych dziedzinach życia zarówno gospodarczego, jak i społecznego. Na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja jest opanowana jednak negatywne skutki zachorowań w postaci różnorodnych powikłań odczuwamy do dziś. Występowanie zachorowań na COVID-19 i walka ze skutkami i powikłaniami choroby spowodowały znaczny wzrost pacjentów. Wpłynęły na zwiększone zapotrzebowanie na środki ochrony osobistej dla personelu medycznego, zwiększone zużycie leków. Zwiększony popyt oraz inflacja wpłynęły bezpośrednio na wzrost cen, niejednokrotnie rażąco wysoki. Aby ograniczyć rozprzestrzenianie się wirusa w szpitalu przeprowadzono niezbędne zmiany organizacyjne oraz wprowadzono procedury

bezpieczeństwa. Do końca lutego 2022 roku funkcjonowały w naszym szpitalu łóżka covidowe. Dopiero od marca 2022 szpital rozpoczął normalne funkcjonowanie.

W roku 2024 wdrożyliśmy procedurę przeszczepu płuc co wymagało poniesienia dodatkowych wydatków związanych z jej realizacją. W 2025 przeprowadzono dwadzieścia pięć przeszczepów co przełożyło się bezpośrednio na wzrost kosztów naszej działalności. Sytuacja jest bardzo dynamiczna. Oczywiście istnieją ryzyka zatorów płatniczych czy ograniczenia przychodów ze sprzedaży. Jednak naszym zdaniem nie będą one miały większego wpływu na dalsze funkcjonowanie naszej jednostki. Zakładamy więc dalszą kontynuację naszej działalności.

DOTACJE 2025 r.

Wysokość poszczególnych dotacji oraz ich przeznaczenie przedstawia poniższa tabela:

Nr	Przekazujący	Nr umowy	Nazwa zadania	Kwota
1	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/37/2023, Aneks nr 1, Aneks nr 2, Aneks nr 3, Aneks nr 4, Aneks nr 5	Instalacja systemu wytwarzania energii pochodzącej z OZE w postaci promieniowania słonecznego przetwarzanego w energię elektryczną przy pomocy paneli fotowoltaicznych oraz remont dachu budynku starej rozdzielni elektrycznej w szpitalu w Chodzieży	261 557,68
2	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/37/2023, Aneks nr 1, Aneks nr 2, Aneks nr 3, Aneks nr 4, Aneks nr 5	Instalacja systemu wytwarzania energii pochodzącej z OZE w postaci promieniowania słonecznego przetwarzanego w energię elektryczną przy pomocy paneli fotowoltaicznych oraz remont dachu budynku starej rozdzielni elektrycznej w szpitalu w Chodzieży	792 507,53
3	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/159/2025	Zakup sprzętu do rehabilitacji leczniczej dla pacjentów onkologicznych	15 709,32
4	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/134/2025	Zakup sprzętu do diagnostyki patomorfologicznej	197 000,00
5	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/133/2025	Zakup sprzętu do diagnostyki genetycznej	275 000,00
6	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/94/2025	Zakup aparatu do terapii narkozastępczej	117 000,00
7	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/114/2025	Zakup aparatu do pozaustrojowego utleniania krwi ECMO	470 000,00
8	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/93/2025	Modernizacja pomieszczeń z przeznaczeniem na gabinety lekarskie oraz salę rehabilitacyjną w szpitalu w Chodzieży - wykonanie Programu Funkcjonalno - Użytkowego	37 000,00
9	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/92/W/2025, Aneks nr 1	Program kompleksowej diagnostyki i opieki pacjentów z rakiem płuca z zaburzeniami genetycznymi	1 089 693,28
10	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/154/2025	Zakup sprzętu informatycznego kompleksowego środowiska pracy w zakresie radiologii	1 078 000,00
11	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/42/2025	Zakup aparatu do autotransfuzji krwi	136 129,00
12	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/16/2025	Modernizacja kotłowni oraz montaż pomp ciepła w Pawilonie Chorych nr 1 szpitala w Ludwikowie	1 900 000,00
13	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/43/W/2025	Budowa podjazdu oraz dostosowanie pochylni dla osób niepełnosprawnych w szpitalu w Poznaniu	325 000,00
14	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/35/2025	Remont konstrukcji pokrycia dachów Budynku Stacji Poboru i Udalniania Wody oraz budynku Administracji w szpitalu w Ludwikowie	665 092,05
15	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/142/2025/KPO	Rozbudowa systemów informatycznych służąca zwiększeniu funkcjonalności i zakresu digitalizacji dokumentacji medycznej, podniesienia poziomu cyberbezpieczeństwa oraz wspierające rozwój usług AI w Wielkopolskim Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii Im. E. i J. Zeylandów	-
16	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/1325/2025, Aneks nr 1	Zakup tomografu komputerowego wraz z dostosowaniem pracowni i uruchomieniem w szpitalu w Chodzieży	-
17	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/17/2025, Aneks nr 1, Aneks nr 2	Wymiana dzwignów osobowo - towarowych w szpitalu w Chodzieży	-
18	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/118/2025/FEWP	Program rozwoju świadczeń ambulatoryjnych i opieki jednego dnia w Wielkopolskim Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii Im. E. i J. Zeylandów w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	-
19	Urząd Marszałkowski	99/OZ.III.2024, Aneks nr 1, Aneks nr 2	Program profilaktyki i wczesnego wykrywania gruźlicy w województwie wielkopolskim	129 021,29
20	Urząd Marszałkowski	DZ-IV-A/178/2025/OLIOC	Zakup wyposażenia i sprzętu medycznego przez Wielkopolskie Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii Im. E. i J. Zeylandów w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025/2026	157 598,40
21	Ministerstwo Zdrowia	1/19/70/2025/368/362	Zakup sprzętu do rehabilitacji leczniczej dla pacjentów onkologicznych	386 976,24
22	Ministerstwo Zdrowia	1/21/45/2025/368/271	Zakup sprzętu do diagnostyki patomorfologicznej	1 864 141,49
23	Ministerstwo Zdrowia	1/12/20/2025/368/177	Zakup sprzętu do diagnostyki genetycznej	1 981 904,25
24	Ministerstwo Zdrowia	UM.AOS.U-29002.2025-00/368/2025/419	Dostępność Plus dla AOS	246 569,58
25	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu	6266/U/400/640/2025	Poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę opraw oświetlenia wewnętrznego w budynkach oraz opraw lamp zewnętrznych na terenie szpitala w Ludwikowie	197 592,12
27	UE	FEWP.05.03-IZ.00-00-0015/24-00	Program rozwoju świadczeń ambulatoryjnych i opieki jednego dnia w Wielkopolskim Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii Im. E. i J. Zeylandów	-
28	UE	KPOD.07.03-IP.10--0146/25/KPO/368/2025/519	Rozbudowa systemów informatycznych służąca zwiększeniu funkcjonalności i zakresu digitalizacji dokumentacji medycznej, podniesienia poziomu cyberbezpieczeństwa oraz wspierające rozwój usług AI w Wielkopolskim Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii Im. E. i J. Zeylandów	-
Razem				12 323 514,23

W ramach działalności inwestycyjnej zrealizowano zadania na łączną kwotę : 13 598 394,70 złotych zgodnie z planem inwestycyjnym .

Źródła finansowania :

- dotacje z budżetu Województwa Wielkopolskiego	6 433 039,13 zł.
- ze środków własnych	2 734 739,47 zł.
- dotacja z WFOŚiGW	197 592,12 zł.
- dotacja MZ	4 233 023,98 zł.

Przeprowadzone w roku 2025 remonty zamknęły się kwotą 1 508 840,52 złote.

Źródła finansowania :

- ze środków własnych	582 190,19 zł.
- dotacje z Urzędu Marszałkowskiego	926 650,33 zł.

Szczegółowe wykonanie planu inwestycyjnego i remontów przedstawia poniższa tabela

Lp.	Wyszczególnienie	Okres realizacji	Planowana wartość całego zadania - po zmianach (w zł)	z tego:					z tego, źródła finansowania					Zakres rzeczowy zadania w 2025 r.	
				Plan po zmianach (w zł)	dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego	Środki własne	inne (podej jakie)		Wykonanie (w zł gr)	dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego	Środki własne	inne (podej jakie)		zrealizowany	wyjaśnienia odchyleń od planu
							WFOŚiGW	Minister Zdrowia				WFOŚiGW	Minister Zdrowia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	inwestycje ogółem, z tego:		30 624 842	4 403 363	3 652 508	553 263	197 592	0	3 788 840,77	3 054 507,53	536 741,12	197 592,12	0,00		
1.1	Instalacja systemu wytwarzania energii pochodzącej z OZE w postaci promieniowania słonecznego przetwarzanego w energię elektryczną przy pomocy paneli fotowoltaicznych oraz remont dachu budynku starej rozdzielni elektrycznej w szpitalu w Chodzieży	2023 - 2026	1 600 000	792 831	792 508	323	0	0	792 831,17	792 507,53	323,64	0	0	Zakończono montaż instalacji fotowoltaicznej wraz z okablowaniem oraz montażem studni rewizyjnych i szaf energetycznych. Zakończono montaż ogrodzenia, zainstalowano oświetlenie i monitoring CCTV. Wykonano prace adaptacyjne w pomieszczeniu magazynów energii.	Brak odchyleń od planu . Zadanie kontynuowane w roku 2026
1.2	Budowa podjazdu oraz dostosowanie pochylni dla osób niepełnosprawnych w szpitalu w Poznaniu *	2024-2025	663 776	339 428	325 000	14 428	0	0	339 427,96	325 000,00	14 427,96	0	0	Na I piętrze łącznika pomiędzy budynkiem A i B zostały wykonane nowe posadzki pochylni, nowe spadki pod właściwymi kątami. Wykonano zostały nowe pokrycia podłóg, zamontowane pochwyty dla niepełnosprawnych. Odbiór wykonanych robót.	Brak odchyleń od planu
1.3	Modernizacja kotłowni oraz montaż pomp ciepła w Pawilonie Chorych nr 1 szpitala w Ludwikowie	2025	1 956 580	1 956 580	1 900 000	56 580	0	0	1 956 580,00	1 900 000,00	56 580,00	0	0	Po wykonaniu dokumentacji projektowo - technicznej, uzyskaniu Decyzji pozwolenia na budowę, w drodze przetargu został wyłoniony wykonawca. Przystąpiono do robót demontażowych i rozbiórkowych. Wykonane zostały roboty budowlane polegające na skuciu i odtworzeniu okładzin ścian i podłogi, roboty szpachlarsko-malarskie, przeróbka instalacji elektrycznej. Zamontowane zostały nowe kociołki gazowe o łącznej mocy 360kW do ogrzania c.o. i c.w.u. dla pacjentów Pawilonu Chorych. Zamontowane zostały również powietrzne pompy ciepła o mocy 105kW jako zasilanie alternatywne na wypadek przerw w dostawie gazu ziemnego oraz do pracy w czasie wiosny i jesieni. Ułożono został nowy kabel zasilający kotłownię oraz przebudowana została rozdzielnia główna. Po wykonaniu całego zakresu inwestycji został dokonany odbiór robót.	Brak odchyleń od planu
1.4	Wymiana dźwigów osobowo - towarowych w szpitalu w Chodzieży	2025	614 521	614 521	598 000	16 521	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	Po przeprowadzeniu procedury przetargowej, wyłonieniu wykonawcy i podpisaniu umowy rozpoczęły się prace demontażowe. Wykonano malowanie szybów windowych, wymienione zostało oświetlenie na LED, wymieniono kable zasilające windy, dostarczono i zamontowano dwie nowe windy osobowo-towarowe. Wymienione zostały włączniki, prowadnice, przełączniki, silnikowanie, automatyka. Dźwigi zostały przystosowane do przewożenia osób ze szczególnymi potrzebami. Windy wyposażone zostały również w monitoring CCTV poprawiający bezpieczeństwo użytkowników (personeli i pacjentów) oraz system kontroli dostępu kompatybilny z systemem dostępowym Centrum. Drzwi przystankowe wykonane jako ogniodopuszczalne, automatyka dźwigu współpracuje z SAP. Po zakończeniu montażu nastąpił odbiór przez Zarządcę Budynków.	Z uwagi na opieszałe działanie Generalnego Wykonawcy, zadanie nie zostało ukończone w terminie (w 2025r.) Na sejsji Sejmiku Województwa Wielkopolskiego w styczniu 2026r. zadanie zostało wprowadzone do WPF. Zadanie kontynuowane w roku 2026r.
1.5	Wymiana zestawu hydroforowego zasilania awaryjnego wody w szpitalu w Poznaniu	2025	46 494	46 494	0	46 494	0	0	46 494,00	0,00	46 494,00	0	0	Zakup zestawów hydroforowych przeznaczonych do podwyższania wartości ciśnienia wody w sieci wodociągowej szpitala. Zestawy hydroforowe zasilane są wodą bezpośrednio z sieci zewnętrznej AQUANET lub zbiorników własnych.	Brak odchyleń od planu
1.6	Montaż kompensatorów mocy biernej w pomieszczeniach stacji transformatorowych w szpitalach w Poznaniu i Ludwikowie	2025	62 546	62 546	0	62 546	0	0	62 545,50	0,00	62 545,50	0	0	Montaż i uruchomienie kompensatorów mocy biernej z pomiarem w trzech fazach zlokalizowanych w pomieszczeniach stacji transformatorowych. Montaż przekładników prądowych oraz zasilania do kompensatorów z istniejących rozdzielnic RGNb.	Brak odchyleń od planu
1.7	Modernizacja pomieszczeń z przeznaczeniem na gabinety lekarskie oraz sale rehabilitacyjne w szpitalu w Chodzieży - wykonanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego	2025	38 000	38 000	37 000	1 000	0	0	38 000,00	37 000,00	1 000,00	0	0	Został opracowany Program Funkcjonalno - Użytkowy dla zadania.	Brak odchyleń od planu
1.8	Rozbudowa budynku głównego na potrzeby Bloku Operacyjnego, Centralnej Sterylizatorni, Zakładu Rehabilitacji Leczniczej oraz Centrum Konferencyjno - Dydaktycznego - wykonanie dokumentacji projektowo - technicznej	2025	174 093	174 093	0	174 093	0	0	174 092,62	0,00	174 092,62	0	0	Wykonany został Projekt Architektoniczno - Budowlany, uzyskano decyzję pozwolenia na budowę. Opracowano dokumentację aplikacyjną do konkursu FM-SIS.04.ONKO.2025.	Brak odchyleń od planu
1.9	Budowa przyłącza wodociągowego do budynku kotłowni w szpitalu w Chodzieży	2025	112 299	112 299	0	112 299	0	0	112 299,00	0,00	112 299,00	0	0	Wykonano nową instalację wodociagową z rur stalowych nierdzewnych, od głównego rozdzielacza wody do budynku kotłowni, gdzie wodociąg w izolacji wraz z kablem grzewczym doprowadzono do licznika przed stacją uzdatniania wody w pomieszczeniu kotłów. Pośrednio z wodociągu zasilono w wodę budynek teniowni.	Brak odchyleń od planu
1.10	Poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę opraw oświetlenia wewnętrznego w budynkach oraz opraw lamp zewnętrznych na terenie szpitala w Ludwikowie	2025	266 571	266 571	0	68 979	197 592	0	266 570,52	0,00	68 978,40	197 592	0	Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym i podpisaniu umowy, Wykonawca dostarczył i zamontował ledowe źródła światła. Oprawy z energooszczędnymi żarówkami zostały zamontowane we wszystkich pomieszczeniach Pawilonu Chorych nr 1 i nr 2, Bud. Administracji i pozostałych budynkach obsługi szpitala. Po montażu zostały wykonane pomiary natężenia oświetlenia, prace odbiorowe.	Brak odchyleń od planu
1.11	Program rozwoju świadczeń ambulatoryjnych i opieki jednego dnia w Wielkopolskim Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii im. Eugenii i Janusza Zeylandów	2025-2027	25 089 962	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	Złożono wniosek o dofinansowanie w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 - 2027 RPWP.05.03-IZ.00-003/24. Użytkano dofinansowanie projektu "Program rozwoju świadczeń ambulatoryjnych i opieki jednego dnia w Wielkopolskim Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii im. Eugenii i Janusza Zeylandów", podpisano umowę z Zarządcą Województwa Wielkopolskiego. Przygotowano i ogłoszono postępowania o zamówienie zgodnie z ustawą PZP.	Brak odchyleń od planu . Zadanie kontynuowane w latach 2026-2027

2	Zakupy inwestycyjne ogółem, z tego:		45 990 144	9 937 602	3 506 579	2 198 000	0	4 233 023	9 809 553,93	3 378 531,60	2 197 998,35	0,00	4 233 023,98		
2.1	Zakup sprzętu i aparatury medycznej	2025	352 255	352 255	0	352 255	0	0	352 254,93	0,00	352 254,93	0,00	0,00	Zakup niezbędnego sprzętu medycznego i aparatury medycznej na bieżące potrzeby jednostek organizacyjnych Centrum: zakup snody radiolnej, głowica USG, mikrokoagulator, aparat do podciśnieniowej terapii leczenia ran ULTA, aparat do laseroterapii, defibrylator, elektrokardiograf, analizator składu ciała, wózek do przewożenia chorych, rozwieracz mostka, szafy chłodnicze, rowery rehabilitacyjne.	Brak odchyień od planu
2.2	Zakup aparatu do autotransfuzji krwi	2025	139 320	139 320	136 129	3 191	0	0	139 320,00	136 129,00	3 191,00	0,00	0,00	Zakup aparatu do autotransfuzji krwi dla potrzeb Oddziału Torakochirurgii	Brak odchyień od planu
2.3	Zakup aparatu do terapii nerkostępczej	2025	118 800	118 800	117 000	1 800	0	0	118 800,00	117 000,00	1 800,00	0,00	0,00	Zakup aparatu do terapii nerkostępczej dla potrzeb Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii	Brak odchyień od planu
2.4	Zakup aparatu do pozastrojowego utleniania krwi ECMO	2025	486 000	486 000	470 000	16 000	0	0	486 000,00	470 000,00	16 000,00	0,00	0,00	Zakup aparatu do pozastrojowego utleniania krwi ECMO dla potrzeb Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii	Brak odchyień od planu
2.5	Program kompleksowej diagnostyki i opieki pacjentów z rakiem płuca z zaburzeniami genetycznymi	2025-2026	20 442 542	1 140 000	1 100 000	40 000	0	0	1 129 693,27	1 089 693,28	39 999,99	0,00	0,00	Zakup aparatury medycznej do diagnostyki zmian genetycznych - zamrażarka, stacja do izolacji kwasów nukleinowych oraz zakup echokardiografu do badań kardiologicznych	Odchylenie od planu wynika z zakończonych postępowań o zamówienie dotyczących częściowych dostaw sprzętu medycznego zrealizowanych w 2025r. Zadanie kontynuowane w roku 2026
2.6	Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania	2025	613 908	613 908	0	613 908	0	0	613 907,66	0,00	613 907,66	0,00	0,00	Zakup sprzętu komputerowego, serwerów, drukarek, urządzeń wielofunkcyjnych i oprogramowania na bieżące potrzeby jednostek organizacyjnych Centrum	Brak odchyień od planu
2.7	Zakup mebli i urządzeń biurowych	2025	790 410	790 410	0	790 410	0	0	790 409,85	0,00	790 409,85	0,00	0,00	Zakup mebli i urządzeń biurowych na bieżące potrzeby jednostek organizacyjnych Centrum.	Brak odchyień od planu
2.8	Zakup sprzętu techniczno - gospodarczego i ogrodniczego	2025	110 009	110 009	0	110 009	0	0	110 009,18	0,00	110 009,18	0,00	0,00	Zakup sprzętu technicznego dla służb techniczno - gospodarczych: zaciskarka do rur, kosiarka, klimatyzatory.	Brak odchyień od planu
2.9	Rozbudowa systemów informatycznych służąca zwiększeniu funkcjonalności i zakresu digitalizacji dokumentacji medycznej, podniesienia poziomu cyberbezpieczeństwa oraz wspierające rozwój usług AI w Wielkopolskim Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii im. Eugenii i Janusza Zeylandów	2025-2026	14 760 000	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Złożono wnioski w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności w naborze konkursyjnym nr KPOD.07.03-IP.10-001/25. Wniosek uzyskał pozytywną ocenę i rekomendację do objęcia wsparciem. Podpisano umowę z Ministrem Zdrowia o objęcie wsparciem i planu rozwojowego przedsięwzięcia. Przygotowano i ogłoszono postępowania o zamówienie zgodnie z ustawą PZP.	Brak odchyień od planu. Zadanie kontynuowane w roku 2026
2.10	Zakup sprzętu do diagnostyki genetycznej	2025	2 367 850	2 367 850	275 000	110 946	0	1 981 904	2 367 849,94	275 000,00	110 945,69	0,00	1 981 904,25	Zakup aparatu NGS - sekwencjator następnej generacji z certyfikatem oraz infrastruktury serwerowej do przechowywania wyników badań (IT) do Zakładu Diagnostyki Molekularnej Nowotworów, macierz, serwer i półka do macierzy. Zadanie współfinansowane z Narodowej Strategii Onkologicznej.	Brak odchyień od planu
2.11	Zakup sprzętu do diagnostyki patomorfologicznej	2025	2 164 655	2 164 655	197 000	103 514	0	1 864 141	2 164 655,01	197 000,00	103 513,52	0,00	1 864 141,49	Zakup procesorów tankowych, zapiarki, barwiąrek i drukarek do Zakładu Patologii Klinicznej. Zadanie współfinansowane z Narodowej Strategii Onkologicznej.	Brak odchyień od planu
2.12	Zakup sprzętu do rehabilitacji leczniczej dla pacjentów onkologicznych	2025	552 903	552 903	133 450	32 475	0	386 978	435 162,09	15 709,32	32 474,53	0,00	386 978,24	Zakup zestawów do treningu wytrzymałościowego i wydolnościowego, urządzeń medycznych do usuwania wydzielin z dróg oddechowych, aparatu do krioterapii, urządzeń do drenażu wibracyjnego tkanki płucnej. Zadanie współfinansowane z Narodowej Strategii Onkologicznej.	Brak odchyień od planu
2.13	Zakup tomografu komputerowego wraz z dostosowaniem pracowni i uruchomieniem w szpitalu w Chodzieży	2025-2026	1 990 000	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Przygotowanie i ogłoszenie przetargu nieograniczonego zgodnie z ustawą PZP na zakup tomografu komputerowego wraz z dostosowaniem pracowni i uruchomieniem w szpitalu w Chodzieży	Brak odchyień od planu. Zadanie kontynuowane w roku 2026
2.14	Zakup systemu informatycznego kompleksowego środowiska pracy w zakresie radiologii	2025	1 101 492	1 101 492	1 078 000	23 492	0	0	1 101 492,00	1 078 000,00	23 492,00	0,00	0,00	Doposażenie Zakładu Diagnostyki Obrazowej w oprogramowanie informatyczne w zakresie radiologii oraz integracja z szpitalnym systemem HIS.	Brak odchyień od planu
3	Razem		76 614 986	14 340 965	7 159 087	2 751 263	197 592	4 233 023	13 598 394,70	6 433 039,13	2 734 739,47	197 592,12	4 233 023,98		

Zestawienie ważniejszych remontów za 2025 r.

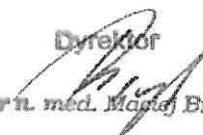
Lp.	Wyszczególnienie	Okres realizacji	Planowana wartość całego zadania - po zmianach (w zł)	Plan po zmianach (w zł)	z tego:				z tego, źródła finansowania				Zakres rzeczowy zadania w 2025 r.		
					dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego	Środki własne	Inne (podać jakie)		Wykonanie (w zł i gr)	dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego	Środki własne	Inne (podać jakie)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Ważniejsze remonty ogółem, z tego:		1 625 669	1 625 669	1 025 479	600 190	0	0	1 508 840,52	926 650,33	582 190,19	0,00	0,00		
1.1	Remont konstrukcji i pokrycia dachów Budynku Stacji Poboru i Uzdatniania Wody oraz Budynku Administracji w szpitalu w Ludwikowie	2025	675 479	675 479	675 479	0	0	0	665 092,65	665 092,65	0,00	0,00	0,00	Po wykonaniu dokumentacji Projektu Budowlanego i uzyskaniu Decyzji pozwolenia na budowę, po przetargu wyłoniony został wykonawca robót. Wykonana została kompleksowa modernizacja dachów budynku Stacji Poboru i Uzdatniania Wody (SPIUW) oraz budynku Administracji. Roboty budowlane polegały na demontażu starych pokryć dachowych wraz z obróbkami blacharskimi, rynnami i rurami spustowymi, wymiono lub wzmacniono uszkodzone elementy więźb dachowych wraz z impregnacją, ułożono nowe pokrycia z dachówki ceramicznej karpiówki i papy wraz z obróbkami, rynnami i rurami spustowymi z blachy cynkowej. Na dachach zainstalowana została nowa instalacja odgromowa. Odbiór wykonanych robót.	Odchylenie od planu wynika z zakończonych postępowań o zamówienie i uzyskanych oszczędności przetargowych
1.2	Instalacja systemu wytwarzania energii pochodzącej z OZE w postaci promieniowania słonecznego przetwarzanego w energię elektryczną przy pomocy paneli fotowoltaicznych oraz remont dachu budynku starej rozdzielni elektrycznej w szpitalu w Chodzieży	2023-2025	368 000	368 000	350 000	18 000	0	0	261 557,68	261 557,68	0,00	0,00	0,00	Po zdemontowaniu starego pokrycia wraz z obróbkami blacharskimi wymieniono zmuszalne fragmenty więzby dachowej. Po impregnacji wykonano nowe pokrycie z dachówki ceramicznej wraz z montażem obróbek, rur spustowych i rynien. Na budynku zainstalowano instalację odgromową. Odbiór wykonanych robót.	Odchylenie od planu wynika z ostatecznej realizacji zadania i poniesionych wydatków, jest wynikiem zakończonego postępowania o zamówienie i i złożeniem oferty przetargowej.
1.3	Roboty remontowo - budowlane jednostek Centrum	2025	582 190	582 190	0	582 190	0	0	582 190,19		582 190,19			Wymiana rur wodno - kanalizacyjnych, roboty ogólnobudowlane, instalacyjne, naprawy pokryć dachowych, system dostępu zabezpieczeń - windy w Ludwikowie i wykonanie projektu przebudowy układu LZL. Remont tarasu Pawil. nr 1 w Ludwikowie oraz dostosowanie sali chorych na separatkę w Paw. nr 2. Wymiana wkładu kominowego, wymiana wykładzin podłogowych. Naprawa schodów i wejść do budynku B szpitala w Poznaniu.	Brak odchyleń od planu
2	Razem		1 625 669	1 625 669	1 025 479	600 190	0	0	1 508 840,52	926 650,33	582 190,19	0,00	0,00		

7. Wpływ wojny na Ukrainie i na Bliskim Wschodzie na działalność szpitala

Trwająca od lutego 2022 roku wojna na Ukrainie powoduje niepokój i stan zagrożenia oraz ujemnie wpływa na gospodarkę naszego kraju. Jednak oceniamy, że trwające działania wojenne nie mają bezpośredniego przełożenia na sytuację majątkową i finansową naszego szpitala. Nie wpłyną one negatywnie na dalsze funkcjonowanie naszej jednostki.

Wielki niepokój budzi fakt wybuchu wojny na Bliskim Wschodzie. Wzrost cen ropy naftowej będzie przekładał się na wzrost cen a tym samym na wzrost kosztów funkcjonowania szpitala.

Poznań, 31 marca 2026

Dyrektor

dr n. med. Małgorzata Bryl

