

Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego
Os.Kosmonautów 110
61-642 Poznań
NIP: 972-09-04-214

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2025...31.12.2025

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 01.01.2025...31.12.2025

Data sporządzenia sprawozdania: 30.03.2026

Rodzaj sprawozdania: Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**

Nazwa firmy: Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego

Adres: Os.Kosmonautów 110 61-642 Poznań

Forma prawna: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 8622Z,

Identyfikator podatkowy NIP: 9720904214

Numer KRS: 0000002648

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2025...31.12.2025

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości (art.28 ust.1).
2. Wycena środków trwałych:
 - a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3 000,00 zł amortyzuje się metodą liniową stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych;
 - b) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości 1 500,00 zł – 3 000,00 zł amortyzuje się jednorazowo ich zakupu i przekazania do użytkowania;
 - c) Przedmioty oraz wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 1 500,00 zł są traktowane jako materiały i obciążają koszty działalności jednostki w dniu ich poniesienia;
 - d) Opłaty za przedłużenie korzystania z wcześniej zakupionych licencji odnoszone są w ciężar kosztów działalności operacyjnej jednorazowo w koszty do kwoty 400,00 zł, powyżej tej kwoty rozliczane są w czasie poprzez konto rozliczenia międzyokresowe kosztów.

3. Materiały, w tym leki, wycenia się w cenach ich zakupu. Koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu. Wartość leków nie zużytych na dzień bilansowy wykazuje się w bilansie (na podstawie spisu z natury).
4. Należności krótkoterminowe oraz zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
5. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 – Koszty rodzajowe i ich rozliczanie oraz na kontach zespołu 5 – Koszty według ośrodków powstawania kosztów i ich rozliczanie.
6. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
7. Na podstawie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości jednostka nasza nie tworzy rezerwy na koszty badania sprawozdania finansowego. Uproszczenie to nie spowoduje istotnie ujemnego wpływu na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.
8. Ponieważ roczne sprawozdanie finansowe Poznańskiego Ośrodka Zdrowia Psychicznego nie podlega obowiązkowemu badaniu i ogłaszaniu w myśl art. 64. ust 1 ustawy o rachunkowości odstępuje się od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości).

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Poznańskiego Ośrodka Zdrowia Psychicznego obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny z uwzględnieniem zmiany stanu produktu dotyczącej tworzenia rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne pracowników Poznańskiego Ośrodka Zdrowia Psychicznego.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za rok 2025 Poznańskiego Ośrodka Zdrowia Psychicznego składa się z:

1. Wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
2. Bilansu,
3. Rachunku zysków i strat - wariant porównawczy,
4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu własnym),
5. Informacji dodatkowej wraz z załącznikami.

II.8.4. Pozostałe

Decyzją Zarządu Województwa Wielkopolskiego w dniu 5.10.2023 r., Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego został wyłączony z obowiązku dokonania wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania i tym samym z obowiązku badania rocznego sprawozdania finansowego ze względu na niespełnianie warunków wskazanych w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

II.9. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR

11,49

II.10. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta

Nie

II.11. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

II.11..

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2025	Stan na 31.12.2024
	Aktywa	2 532 678,53	2 399 551,01
A	+Aktywa trwałe	1 666 020,03	1 648 452,54
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	14 989,82	2 940,82
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	14 989,82	2 940,82
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	1 648 922,68	1 642 359,24
A.II.1	+Środki trwałe	1 648 922,68	1 642 359,24
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 482 328,99	1 528 609,15
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	136 284,32	95 977,66
A.II.1.D	+środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.E	+inne środki trwałe	30 309,37	17 772,43
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 107,53	3 152,48
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	2 107,53	3 152,48
B	+Aktywa obrotowe	866 658,50	751 098,47
B.I	+Zapasy	0,00	20,80
B.I.1	+Materiały	0,00	20,80
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	250 953,36	327 548,55

Numer	Opis	Stan na 31.12.2025	Stan na 31.12.2024
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	250 953,36	327 548,55
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	246 411,42	327 548,55
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	246 411,42	327 548,55
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne	4 541,94	0,00
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	571 938,39	390 360,49
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	571 938,39	390 360,49
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	571 938,39	390 360,49
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	571 938,39	390 360,49
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 766,75	33 168,63
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	2 532 678,53	2 399 551,01
A	+Kapitał (fundusz) własny	574 291,92	570 311,25
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	122 506,72	122 506,72
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	447 804,53	446 594,62
A.II.1	+ nadywzka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	3 980,67	1 209,91
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 958 386,61	1 829 239,76
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	178 780,00	126 780,00

Numer	Opis	Stan na 31.12.2025	Stan na 31.12.2024
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	178 780,00	126 780,00
B.I.2.A	+ długoterminowa	150 490,00	88 486,00
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	28 290,00	38 294,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	297 853,23	237 035,54
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	297 788,24	236 970,55
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	63 104,68	52 842,73
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	63 104,68	52 843,73
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	6 725,90	7 182,82
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	140 884,45	62 783,83
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	83 584,49	110 774,15
B.III.3.I	+inne	3 488,72	3 387,02
B.III.4	+Fundusze specjalne	64,99	64,99
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	1 481 753,38	1 465 424,22
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	1 481 753,38	1 465 424,22
B.IV.2.A	+ długoterminowe	1 152 397,28	1 387 547,48
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	329 356,10	77 876,74

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2025...31.12.2025	01.01.2024...31.12.2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 378 874,35	3 621 519,08
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 430 874,35	3 621 519,08
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-52 000,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 617 926,04	4 340 343,44
B.I	+Amortyzacja	371 516,31	158 670,40
B.II	+Zużycie materiałów i energii	156 004,91	122 451,57
B.III	+Usługi obce	2 429 908,81	1 611 429,03
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	3 211,84	3 061,84
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	2 258 683,53	2 056 534,39
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	373 417,13	367 938,35
	- emerytalne	192 248,11	189 909,59
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	25 183,51	20 257,86
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 239 051,69	-718 824,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 240 566,04	717 769,33
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	+Dotacje	1 115 784,48	677 771,40
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	0,00	39 997,93
E	Pozostałe koszty operacyjne	2,47	1,10
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	2,47	1,10
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 511,88	-1 056,13
G	Przychody finansowe	2 468,79	2 266,04
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	2 468,79	2 266,04
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	+Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 980,67	1 209,91

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2025...31.12.2025	01.01.2024...31.12.2024
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)	3 980,67	1 209,91

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2025...31.12.2025	01.01.2024...31.12.2024
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	570 311,25	569 101,34
I.a	+ zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+ korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	570 311,25	569 101,34
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	122 506,72	122 506,72
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.1.a	+ wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+ umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	122 506,72	122 506,72
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	446 594,62	446 144,38
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 209,91	450,24
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	1 209,91	450,24
II.b.1.1.a	+ emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+ podziału zysku (ustawowo)	1 209,91	450,24
II.b.1.1.c	+ podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+ pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	447 804,53	446 594,62
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+ zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 209,91	450,24
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 209,91	450,24
II.e.1.1	+ zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+ korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 209,91	450,24
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+ podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	1 209,91	450,24
II.e.2.2.a	+przeznaczenie na f-sz zakładu	1 209,91	450,24
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.4.1	+ zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+ korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+ przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2025...31.12.2025	01.01.2024...31.12.2024
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.f	+Wynik netto	3 980,67	1 209,91
II.f.1	+zysk netto	3 980,67	1 209,91
II.f.2	-strata netto	0,00	0,00
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	574 291,92	570 311,25
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	574 291,92	570 311,25

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**VI.1. Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego za rok 2025**

Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego za rok 2025 wraz z załącznikami.

Załączony plik: **Infor_dodatkowa_do_bilansu_2025r.pdf**

VII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	3 980,67	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	800 258,22	0,00 800 258,22	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	322 441,68	0,00 322 441,68	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	6 915,32	0,00 6 915,32	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	95 714,32	0,00 95 714,32	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	1 115 784,58	0,00 1 115 784,58	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis

INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO POZNAŃSKIEGO
OŚRODKA ZDROWIA PSYCHICZNEGO WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2025 r.

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU.

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

Zmiany wg stanu na dzień 31.12.2025 r. w stosunku do stanu na dzień 01.01.2025 r. przedstawia tabela, która stanowi Załącznik Nr 8 do sprawozdania finansowego za rok 2025. Jak wynika z tabeli posiadane przez Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego (umarzane liniowo) środki trwałe o wartości brutto 2 231 458,00 zł umorzone są w kwocie 582 535,32 zł, tj. 26,11 %. Środki trwałe niskowartościowe o wartości brutto 635 058,19 zł umorzone są w pełnej kwocie 635 058,19 zł tj. 100 %.

Wartości niematerialne i prawne Poznańskiego Ośrodka Zdrowia Psychicznego, których wartość brutto wynosi 439 746,48 zł, umorzone są w kwocie 424 756,67 zł, tj. 96,59 %.

1.2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
Nie wystąpiły.

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

1.4) Wartości gruntów użytkowanych wieczysto.

Działka, na której zlokalizowany jest Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego pozostaje w użytkowaniu wieczystym PSM „Winogrady”, co ujęto w Księdze Wieczystej nr 80203. Ośrodek, na podstawie umowy podpisanej z PSM „Winogrady”, płaci czynsz za dzierżawę gruntu w miesiącu styczniu 12 028,11 zł, natomiast od lutego do grudnia 12 459,22 zł miesięcznie. Wartość dzierżawionej przez POZP działki, po aktualizacji wartości dokonanej przez Zarząd Miasta Poznania wynosi 614 220,00 zł (174,00 zł/m²).

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

1.5.1) Ośrodek mieści się w budynku zlokalizowanym w Poznaniu, na Os. Kosmonautów 110, będącym własnością Miasta Poznania. Pierwotnie widniał on w ewidencji pozabilansowej Zakładu Opieki

Zdrowotnej Poznań - Stare Miasto, który na podstawie załącznika PT z dnia 31.12.1995r. przekazał budynek na Os. Kosmonautów 110 na rzecz Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego w Poznaniu z wartościami:

wartość początkowa budynku	309 084,-
umorzenie	35 016,-

Na podstawie decyzji Wojewody Poznańskiego nr 95/98 z dnia 13.10.1998r. budynek ten został przekazany przez Wojewódzki Szpital Zespólny w Poznaniu Poznańskiemu Ośrodkowi Zdrowia Psychicznego. Użyczony Poznańskiemu Ośrodkowi Zdrowia Psychicznego budynek nie stanowi darowizny organu założycielskiego (umowa użyczenia została zawarta z Miastem Poznań). Tym samym fakt jego użytkowania znajduje odzwierciedlenie na kontach pozabilansowych:

„091-01” – Środki trwałe-obce, budynek

„091-02” – Środki trwałe-obce, budynek-umorzenie

Wartości te na dzień 31.12.2025 r. przedstawiają się następująco:

wartość początkowa budynku	309 084,00
wartość umorzenia do 31.12.2025 r.	258 460,86

1.5.2) W związku z realizacją Projektów „Usługi elektroniczne służące zarządzaniu na poziomie wojewódzkim skierowane do podmiotów leczniczych podległych Sejmikowi Województwa Wielkopolskiego” oraz „Usługa szerokopasmowej bezpiecznej transmisji danych dla wymiany danych pomiędzy podmiotami leczniczymi podległymi Sejmikowi Województwa Wielkopolskiego i Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego” Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego otrzymał wartości niematerialne i prawne. Fakt ten został odnotowany na koncie pozabilansowym.

Aktualnie kwoty figurujące na kontach pozabilansowych przedstawiają się następująco:

- „091-04” Wartości Niematerialne i Prawne Obce – projekt 23.11.2015 i 31.12.2015 w kwocie 51 957,25 zł i 134 059,85 zł. Razem stanowią kwotę 186 017,10 zł.

1.6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.
POZP nie posiada papierów wartościowych i innych praw.

1.7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.
W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły – brak przesłanek do ich dokonania.

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

1.9) Zestawienie zmian w kapitale własnym.

Jednostka sporządziła zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, jako odrębne sprawozdanie, które jest załącznikiem do sprawozdania finansowego.

1.10) Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok 2025.

W okresie sprawozdawczym wygenerowano zysk netto w wysokości 3 980,67 zł. Dyrektor jednostki zwróci się do Rady Społecznej Poznańskiego Ośrodka Zdrowia Psychicznego z prośbą o wyrażenie opinii na temat zwiększenia funduszu zakładu o wartość zysku, zgodnie z art. 57 ust.1 ustawy o działalności leczniczej.

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

Utworzona rezerwa na świadczenia pracownicze:

- Rezerwa na nagrody jubileuszowe:

wg 01.01.2025 r. = 68 756,00

urealnienie stanu

wg 31.12.2025 r. +18 650,00

Stan wg 31.12.2025 r. 87 406,00

- Rezerwa na odprawy emerytalno - rentowe

wg 01.01.2025 r. = 58 024,00

urealnienie stanu

wg 31.12.2025 r. +33 350,00

Stan wg 31.12.2025 r. 91 374,00

Ogółem zwiększenie stanu rezerw wystąpiło na kwotę 52 000,00 zł.

Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego nie tworzy rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ze względu na brak obowiązku jej tworzenia.

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

W Poznańskim Ośrodku Zdrowia Psychicznego występują zobowiązania krótkoterminowe, przedstawione w tabeli poniżej.

	01.01.2025 r.	31.12.2025 r.
Zobowiązania krótkoterminowe	237 035,54	297 853,23
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek w tym:	236 970,55	297 788,24
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy	52 842,73	63 104,68
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	7 182,82	6 725,90
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	62 783,83	140 884,45

i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
- z tytułu wynagrodzeń	110 774,15	83 584,49
- z tytułu pozostałych rozrachunków z pracownikami	589,54	324,05
- inne	2 797,48	3 164,67
Fundusze specjalne (ZFŚS)	64,99	64,99

Zobowiązania długoterminowe – nie występują.

Szczegółowy wykaz należności i zobowiązań zawarty jest w zał. Nr 1 – 5 załączonych do niniejszego bilansu.

1.13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

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

1.14.1) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Na dzień 31.12.2025 r. wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów na kwotę **43 766,75 zł** oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe na kwotę **2 107,53 zł**.

a) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów zwiększyły się w stosunku do 31.12.2024 r. o 9 553,17 zł. Wg stanu na 31.12.2025 r. są to:

Lp.	Dotyczy	Kwota
1.	Przedłużenie licencji hosting biznes	562,62
2.	Ubezpieczenie oc	4 053,46
3.	Ubezpieczenie majątkowe	12 969,91
4.	Prasa codzienna	1 751,05
5.	Abonament telefoniczny przyszłego roku	401,76
6.	Antywirus arcabit 2027	496,10
7.	Przedłużenie licencji KS-SOMED	13 886,58
8.	Przedłużenie licencji na program ENOVA	3 363,56
9.	Antywirus arcabit 2026	541,20
10.	Długoterminowy koszt remontu	6 992,64
11.	Licencja na oprogramowanie Open-nexus	855,40
Razem		45 874,28

1.14.2) Rozliczenia międzyokresowe przychodów przedstawia tabela poniżej:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2025 r. (2+3-4)
1	2	3	4	5
Dotacja ze środków UE 2018 r. na termomodernizację budynku przeprowadzoną w roku 2018.	724 304,95	0,00	25 919,16	698 385,79
Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na termomodernizację budynku POZP przeprowadzoną w roku 2018.	168 750,50	0,00	4 999,92	163 750,58
Środki trwałe: sieć LAN (kontroler WiFi, Access Point) otrzymane w ramach Projektu: „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie EDM oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”.	7 444,94	0,00	7 444,94	0,00
Środki trwałe: umowa darowizny pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Poznańskim Ośrodkiem Zdrowia Psychicznego, której przedmiotem było urządzenie transmisji danych FortiGate 80F w związku z realizacją projektu „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”	10 466,45	0,00	5 460,84	5 005,61
Środki trwałe: umowa nr DZ-IV-A/53/2023 z 22.02.2023 r. pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Poznańskim Ośrodkiem Zdrowia Psychicznego na udzielenie dotacji na zakup i montaż paneli fotowoltaicznych w Poznańskim Ośrodku Zdrowia Psychicznego	51 499,83	0,00	6 000,12	45 499,71
Środki trwałe, remont: umowa nr	17 772,43	0,00	4 739,40	13 033,03

DZ-IV-A/82/2023 z 07.06.2023 r. pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Poznańskim Ośrodkiem Zdrowia Psychicznego na udzielenie dotacji na remont i wyposażenie pomieszczeń przeznaczonych dla pacjentów Poznańskiego Ośrodka Zdrowia Psychicznego				
Środki trwałe, remont: umowa nr DZ-IV-A/102/2024 z 27.06.2024 r. pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Poznańskim Ośrodkiem Zdrowia Psychicznego na udzielenie dotacji na modernizację i wyposażenie zaplecza rejestracyjnego wraz z holem głównym, przedsionkiem i klatką schodową oraz zapleczem administracyjnym	485 185,12	0,00	12 178,56	473 006,56
Środki trwałe, remont: umowa nr DZ-IV-A/40/2025 z 13.02.2025 r. wraz z Aneksem nr 1 z 06.11.2025 r. pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Poznańskim Ośrodkiem Zdrowia Psychicznego na udzielenie dotacji na remont i wyposażenie pomieszczeń Ośrodka znajdujących się na piętrze wraz z klatką schodową ewakuacyjną	0,00	287 506,26	261 158,68	26 347,58
Środki trwałe: umowa darowizny nr DZ-I/16/2025 z 11.12.2025 r. pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Poznańskim Ośrodkiem Zdrowia Psychicznego, której przedmiotem były serwery HPE Proliant DL325 G11 8SFF CTO z ukompletowaniem marki Hewlett Packard w ilości 2 sztuk w związku z realizacją projektu „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”	0,00	58 179,00	1 454,48	56 724,52
Podsumowanie	1 465 424,22	345 685,26	329 356,10	1 481 753,38

1.15) Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania (podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową).

KONTO „640” – koszty dot. roku 2025		Kwota
640-01	Przedłużenie licencji hosting biznes	562,62
640-04	Ubezpieczenie oc	4 053,46
640-05	Ubezpieczenie majątkowe	12 969,91
640-06	Prasa codzienna	1 751,05
640-08	Abonament telefoniczny przyszłego roku	401,76
640-09	Antywirus arcabit 2027	496,10
640-11	Przedłużenie licencji KS-SOMED	13 886,58
640-12	Przedłużenie licencji na program ENOVA	3 363,56
640-13	Antywirus arcabit 2026	541,20
640-15	Długoterminowy koszt remontu	6 992,64
640-17	Licencja na oprogramowanie Open-nexus	855,40
	Razem „640”	45 874,28

Bilans Aktywa A.V. Rozliczenia międzyokresowe kosztów długoterminowe - 2 107,53 zł

Bilans Aktywa B.IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów krótkoterminowe - 43 766,75 zł

1.16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

1.17) Aktywa niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

1.17a) Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek.

Nie dotyczy.

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

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

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

Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego zwolniony jest z podatku VAT na podstawie art. 43 ust. 1 pkt 18 ustawy o VAT – PKWiU 86. POZP podatek VAT odprowadza od usług refakturowanych mediów Stowarzyszenia Na Rzecz Rehabilitacji Niewidomych i Słabowidzących, jednostki mieszczącej się w tym samym budynku, co Ośrodek.

Nie posiadamy środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT, o którym mowa powyżej.

1.19) Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

Nie dotyczy.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

2.1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Działalność podstawowa: realizacja umów podpisanych z NFZ w 2025 r.:

Oddział Dzienny nr umowy 150001989/04/1/0150/0/18/23

Lp.	Nazwa kontraktu	Wysokość zawartego kontraktu (w zł)	Wielkość zrealizowana kontraktu (w zł)	% realizacji kontraktu	Ilość wykonanych punktów
1	2	3	4	5	6
1.	Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień – świadczenia dzienne psychiatryczne rehabilitacyjne	1 034 945,67	1 033 936,39	99,90 %	65 202,72

Ośrodek w ramach umowy dla Oddziału Dziennego wykonał świadczenia ponad limit w kwocie 92 885,19 zł, które nie zostały zapłacone przez WOW NFZ w Poznaniu.

Ambulatorium nr umowy 150001989/04/1/0036/0/18/23

Lp.	Nazwa kontraktu	Wysokość zawartego kontraktu (w zł)	Wielkość zrealizowana kontraktu (w zł)	% realizacji kontraktu	Ilość zrealizowanych punktów
1	2	3	4	5	6
1.	Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień – świadczenia psychiatryczne ambulatoryjne dla dorosłych	1 623 227,04	1 622 993,96	99,99 %	111 608,04

Ośrodek w ramach umowy dla Ambulatorium wykonał świadczenia ponad limit w kwocie 56 910,66 zł, które nie zostały zapłacone przez WOW NFZ w Poznaniu.

Łącznie kwota nadwykonań niezapłaconych przez WOW NFZ w Poznaniu to 149 795,85 zł.

2.1.1) PRZYCHODY:

Realizację przychodów przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2025 r.
1	2	4
I.	Przychody z realizacji świadczeń zdrowotnych w tym:	4 378 874,35
1.	Umowy z NFZ	2 656 930,35
2.	Pozostałe świadczenia usług zdrowotnych	1 773 944,00
3.	Zmiana stanu produktu	-52 000,00
II.	Przychody finansowe	2 468,79
III.	Pozostałe przychody operacyjne	1 240 566,04
Razem		5 621 909,18

Osiągnięte przychody z tytułu realizacji umowy z WOWNFZ w Poznaniu zwiększają:

a) Przychody z tytułu zawartej umowy ze Szpitalem Wojewódzkim w Poznaniu na przeprowadzenie konsultacji psychiatrycznych pacjentów szpitala. I tak w roku 2025 wykonano:

- 300 konsultacji x 180,00 zł - **54 000,00 zł**

b) Przychody z tytułu zawartej z Wielkopolskim Centrum Medycyny Pracy w Poznaniu na udzielanie świadczeń w zakresie psychiatrii

- 5 badań (4 x 150,00; 1 x 160,00) - **760,00 zł**

c) Przychody z tytułu realizacji Programu psychiatrycznego terapeutyczno-rehabilitacyjnego połączonego z aktywizacją pacjentów – **432 194,00 zł**

d) Przychody z tytułu realizacji Regionalnego programu rehabilitacji osób z zaburzeniami depresyjnymi – **687 919,27 zł**

e) Przychody z tytułu realizacji programu wsparcia osób po 65 roku życia – **599 070,73 zł**

e) Przychody finansowe – **2 468,79 zł** (odsetki z tytułu lokat bankowych)

f) Pozostałe przychody operacyjne – **1 240 566,04 zł** w tym:

Lp.	Krótką charakterystyką pozycji	Kwota
1	2	3
1.	Otrzymana dotacja - Termomodernizacja POZP, środki UE, działanie 3.2, poddziałanie 3.2.3 – odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe środków trwałych. Umowa o dofinansowanie projektu pn. „Termomodernizacja budynku Poznańskiego Ośrodka Zdrowia Psychicznego w Poznaniu, Os. Kosmonautów 110” nr RPWP.03.02.03-30-0001/17-00 w ramach Osi Priorytetowej 3 „Energia” Działania 3.2 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, Poddziałania 3.2.3	25 919,16

	„Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym w ramach ZIT dla MOF Poznania” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 z 18.04.2018r. na kwotę 887 149,70 zł Przelew refundacja wydatków 21.08.2018 r. – 44 927,22 zł Przelew refundacja wydatków 21.08.2018 r. – 850,00 zł Przelew zaliczka 21.08.2018 r. – 709 719,40 zł Przelew refundacja wydatków 24.07.2019 r. – 131 653,08 zł Kwota dotycząca budynku 836 997,06 zł (amortyzacja roczna 2,5%). Kwota dotycząca fotowoltaiki 50 152,64 zł (amortyzacja roczna 10%).	
2.	Otrzymane dotacje – Termomodernizacja POZP, środki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego – odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe środków trwałych. Umowa nr DZ-II/158/W/2018/WRPO z dnia 31.07.2018 r. wraz z Aneksem nr 1 z dnia 14.11.2018r. na łączną kwotę 200 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Termomodernizacja budynku Poznańskiego Ośrodka Zdrowia Psychicznego w Poznaniu, Os. Kosmonautów 110”, realizowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Przyjęta stawka amortyzacyjna roczna 2,5%.	4 999,92
3.	Środki trwałe – projekt „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie EDM oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” nr projektu RPWP.02.01.01-30-0047/16 – odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe środków trwałych. Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego w roku 2022 otrzymał środki trwałe, na które składała się sieć LAN o wartości 27 073,01 zł. Środki trwałe zostały przyjęte wg stawki amortyzacyjnej rocznej 30%.	7 444,94
4.	Otrzymana dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego - dotacja jednorazowa Przedmiotem Umowy nr DZ-IV-A/53/2023 z 22.02.2023 r. był zakup i montaż paneli fotowoltaicznych w Poznańskim Ośrodku Zdrowia Psychicznego - odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe środków trwałych wg stawki amortyzacyjnej rocznej 10%.	6 000,12
5.	Umowa darowizny nr DZ-II-K.ZD/18/2023 z 31.05.2023 r. pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Poznańskim Ośrodkiem Zdrowia Psychicznego, przedmiotem której było urządzenie bezpieczeństwa transmisji danych FortiGate80F. Kwota darowizny 20 803,04. Uwzględniając kwotę umorzenia w wysokości 2 600,40 na podstawie PT nr 36/ST/2023 z 31.07.2023 r. przyjęto środek trwały w kwocie 18 202,64 zł - odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe środków trwałych wg stawki amortyzacyjnej rocznej 30%.	5 460,84
6.	Otrzymana dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego w 2023 r. - odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe środków trwałych Przedmiotem Umowy nr DZ-IV-A/82/2023 z 07.06.2023 r. był remont i wyposażenie pomieszczeń przeznaczonych dla pacjentów Poznańskiego Ośrodka Zdrowia Psychicznego w Poznaniu: odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe środków trwałych wg stawki amortyzacyjnej rocznej 20% = 23 696,68 zł	4 739,40
7.	Otrzymana dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego - dotacja jednorazowa Przedmiotem Umowy nr DZ-IV-A/102/2024 z 27.06.2024 r. wraz z Aneksem nr 1 z dnia 04.11.2024 r. była modernizacja i wyposażenie zaplecza rejestracyjnego wraz z holem głównym, przedsionkiem i klatką schodową oraz zapleczem administracyjnym na kwotę 486 200,00 zł – odpis amortyzacyjny i umorzeniowy środków trwałych wg stawki amortyzacyjnej rocznej 2,5% na kwotę 1 014,88 zł.	12 178,56
8.	Otrzymana dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego - dotacja jednorazowa Przedmiotem Umowy nr DZ-IV-A/40/2025 z 13.02.2025 r. wraz z Aneksem nr 1 z dnia 06.11.2025 r. był remont i wyposażenie pomieszczeń Ośrodka znajdujących się na piętrze wraz z klatką schodową ewakuacyjną na kwotę 1 080 850,00 zł – w tym: Koszt remontu 732 195,80 zł	1 054 502,38

	Koszt umowy o dzieło – kosztorys inwestorski 1 702,00 zł Koszt projektu – 59 445,90 zł jednorazowy odpis amortyzacyjny i umorzeniowy niskowartościowych środków trwałych na kwotę 260 409,18 zł odpis amortyzacyjny i umorzeniowy środków trwałych wg stawki amortyzacyjnej rocznej 10% na kwotę 76,88 zł (grupa 6) 20% na kwotę 297,87 zł (grupa 8)	
9.	Umowa darowizny nr DZ-I/16/2025 z 11.12.2025 r. pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Poznańskim Ośrodkiem Zdrowia Psychicznego, której przedmiotem były serwery HPE Proliant DL325 G11 8SFF CTO z ukompletowaniem marki Hewlett Packard w ilości 2 sztuk. Kwota darowizny 58 179,00 zł. - odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe środków trwałych wg stawki amortyzacyjnej rocznej 30%.	1 454,48
10.	Inne przychody operacyjne: - refakturowanie kosztów eksploatacyjnych dot. Poradni Rehabilitacji Niewidomych i Słabowidzących - 35 158,42 zł - różnice groszowe z tyt. zaokrągleń VAT - 1,26 zł - zwrot nadpłaty abonamentu RTV – 104,20 zł - ugoda z NFZ dotycząca lat ubiegłych – 82 602,36 zł	117 866,24
11.	Razem	1 240 566,04

2.1.2) KOSZTY:

Wykonanie kosztów przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie wg. stanu na dzień 31.12.2025 r.
1	2	4
1	Amortyzacja	371 516,31
2	Zużycie materiałów i energii - energia elektryczna + ciepła - woda - pozostałe materiały	156 004,91 91 662,77 5 941,56 58 400,58
3	Usługi obce z czego: - dzierżawa terenu (czynsz) - badania laboratoryjne pacjentów - świadczenia zdrowotne - kontrakty - pozostałe usługi obce	2 429 908,81 149 079,53 5 204,51 1 396 938,87 878 685,90
4	Podatki i opłaty	3 211,84
5	Wynagrodzenia	2 258 683,53
6	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników (badania lekarskie pracowników + szkolenia bhp oraz inne) w tym składki ZUS	373 417,13 367 457,16
7	Pozostałe koszty rodzajowe (ryczałty sam., ubezpieczenia)	25 183,51
8	Ogółem koszty rodzajowe	5 617 926,04
9	Pozostałe koszty operacyjne	2,47
10	Koszty ogółem	5 617 928,51

Struktura poniesionych w roku 2025 kosztów rodzajowych na kwotę 5 617 926,04 zł przedstawia się następująco:

- koszty pracownicze - 46,75 % = kwota 2 626 140,69 zł

(wynagrodzenia + składki ZUS naliczone od wynagrodzeń)

- amortyzacja	-	6,61 %	= kwota	371 516,31 zł
- zużycie mat. i energii	-	2,78 %	= kwota	156 004,91 zł
- usługi obce	-	43,25 %	= kwota	2 429 908,81 zł
- pozostałe koszty	-	0,61 %	= kwota	34 355,32 zł

(podatki i opłaty, świadczenia na rzecz pracowników, pozostałe koszty rodzajowe)

2.2) Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły - brak przesłanek.

2.4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

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

Nie dotyczy.

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

Podatek dochodowy od osób prawnych.

Ustalenie wyniku podatkowego.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego zysku brutto.

Przychody		Koszty	
Tytuł	Wartość	Tytuł	Wartość
Przychody wynikające z ksiąg	5 673 909,18	Koszty księgowe obciążające wynik	5 669 928,51
Wynik finansowy (bilansowy)	3 980,67		
Otrzymana dotacja z budżetu jednostki samorządu terytorialnego		- 793 342,90	
Dotacja do środków trwałych		- 314 996,74	
Przychody z tytułu środków finansowych otrzymanych od uczestnika projektu		- 7 444,94	
Przychody z tytułu środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie z Urzędu Marszałkowskiego		- 6 915,32	
Koszt amortyzacji dot. środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie z Urzędu Marszałkowskiego		+ 6 915,32	
Koszt dotacji otrzymanej na remont oraz dot. amortyzacji środków trwałych		+ 1 108 339,64	
Koszt amortyzacji dot. środków finansowych otrzymanych od uczestnika projektu		+ 7 444,94	
Umowy zlecenia wypłacone w roku następnym		+ 2 042,16	

Nieopłacony w terminie ZUS	+ 41 672,16
Zmiana stanu produktu	+ 52 000,00
Dochód	99 694,96
Dochody wolne od podatku (CIT-8/0) w tym:	99 694,96
Dochód przeznaczony na cele statutowe art. 17 ust. 1 pkt 4	99 694,96

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

2.9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie na ochronę środowiska.

W roku 2025 poniesiono nakłady na niefinansowe aktywa trwałe tj. środki trwałe i niskowartościowe środki trwałe w wysokości 370 543,78 zł w postaci wyposażenia gabinetów lekarskich i psychologicznych w meble, korytarzy / poczekalni w ławki, znajdujących się na piętrze Ośrodka oraz wartości niematerialne i prawne w wysokości 19 584,97 zł. Nie poniesiono nakładów na środki trwałe służące ochronie środowiska.

Nakłady zostały sfinansowane dotacją z tytułu umowy zawartej z Województwem Wielkopolskim, tj. umową nr DZ-IV-A/40/2025 z dnia 13.02.2025 r. wraz z Aneksem nr 1 z dnia 06.11.2025 r. z przeznaczeniem na remont i wyposażenie pomieszczeń Ośrodka znajdujących się na piętrze wraz z klatką schodową ewakuacyjną jak również środkami własnymi Ośrodka.

Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w zakresie ochrony środowiska na rok 2026 oraz aktywa trwałe.

Wyszczególnienie	Nakłady planowane na rok 2026
1	2
1. Środki trwałe przyjęte do użytkowania	0,00
- na ochronę środowiska	0,00
2. Niskowartościowe środki trwałe przyjęte do użytkowania w tym:	0,00
- na ochronę środowiska	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00
- na ochronę środowiska	0,00

4. Wartości niematerialne i prawne	0,00
------------------------------------	------

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

W roku 2025 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 wartości niematerialnych i prawnych.

W okresie sprawozdawczym Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego nie prowadził prac badawczych i rozwojowych.

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

Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego nie wytwarza żywności.

3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH.

Nie wystąpiły.

4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.

4.1) Rachunek przepływów pieniężnych.

W związku z tym, że Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego nie podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta, nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

5. UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE.

5.1) Zawarte umowy:

- Umowa wraz z Aneksami z Narodowym Funduszem Zdrowia na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej nr 150001989/04/1/0036/0/18/23 z dnia 05.10.2018 r. w zakresie świadczenia psychiatryczne ambulatoryjne dla dorosłych, umowa zawarta na okres od 01.10.2018 r. do 30.06.2026 r.
- Umowa wraz z Aneksami z Narodowym Funduszem Zdrowia na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej nr 150001989/04/1/0150/0/18/23 z dnia 28.11.2018 r. w zakresie świadczenia dzienne

psychiatryczne rehabilitacyjne dla dorosłych, umowa zawarta na okres od 01.10.2018 r. do 30.06.2026 r.

- Umowa w sprawie szkolenia stażystów pomiędzy POZP, a Szpitalem Wojewódzkim w Poznaniu z dnia 29.12.2000 r. zawarta na czas nieokreślony.
- Umowa o udzielanie przez lekarzy specjalistów konsultacji psychiatrycznych dla potrzeb pacjentów Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu pomiędzy POZP, a Szpitalem Wojewódzkim w Poznaniu z dnia z dnia 15.07.2024 r. zawarta na czas określony od 01.08.2024 r. do 31.07.2026 r.
- Umowa o udzielanie świadczeń w zakresie psychiatrii pomiędzy POZP a Wielkopolskim Centrum Medycyny Pracy z dnia 23.03.2022 r. wraz z Aneksem z dnia 18.02.2025 r. zawarta na czas określony od 01.04.2022 r. do 31.03.2026 r.
- Umowa pomiędzy POZP, a firmą ENEA SA nr SP/5A/22458500/20/0002 z dnia 14.01.2020 r. o świadczenie usług dystrybucji energii elektrycznej, zawarta na czas nieokreślony od 08.04.2020 r.
- Umowa nr OU2/0450/19 pomiędzy POZP, a firmą VEOLIA Energia Poznań SA z dnia 29.11.2019 r. na dostawę energii cieplnej, zawarta na czas nieokreślony od 01.02.2020 r.
- Umowa nr EH/3803/70735/2009 z dnia 14.01.2009 r. pomiędzy POZP, a firmą AQUANET SA w Poznaniu na dostarczanie wody i odbiór ścieków, zawarta na czas nieokreślony.
- Deklaracja o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pomiędzy POZP, a ZM GOAP w Poznaniu, obowiązująca od dnia 01.01.2022 r. W roku 2025 wywozów śmieci dokonywała firma REMONDIS SANITECH.
- Umowa nr RSB 26/OP/2000 zawarta dnia 28.11.2000r. pomiędzy Olimpią – Konwój Sp. w Poznaniu z o.o., a Poznańskim Ośrodkiem Zdrowia Psychicznego na usługi ochrony mienia na czas nieokreślony.
- Umowa z dnia 20.02.2020r. zawarta pomiędzy POZP, a P.H.U.T. „ULTEX” Mariusz Talariski w Luboniu na odbiór, transport i utylizację odpadów medycznych, na czas nieokreślony.
- Umowa pomiędzy POZP a Szpitalem Klinicznym im. Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu na wykonywanie ambulatoryjnych świadczeń diagnostycznych w zakresie badań laboratoryjnych i EEG zawarta w dniu 25.09.2008r., na czas nieokreślony od 01.01.2009r.
- Umowa współpracy pomiędzy POZP, a Laboratorium Diagnostyka Sp. z o. o. na wykonywanie badań analitycznych, zawarta w dniu 19.11.2007r., na czas nieokreślony od 19.11.2007r.

- Umowa pomiędzy POZP a Prywatnym Gabinetem Lekarskim w Poznaniu ul. Cegielskiego 6A na wykonywanie na rzecz pracowników POZP badań wstępnych, okresowych, kontrolnych oraz sanitarno-epidemiologicznych, zawarta w dniu 01.01.2024 r. na okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2025 r.
- Umowa nr TM.003.R.2024 o świadczenie usług transportu sanitarnego zawarta pomiędzy POZP, a Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego SPZOZ w Poznaniu, na czas nieokreślony od 01.01.2024 r.
- Umowa o udzielanie świadczeń zdrowotnych (badania RTG, badania EEG) z 09.07.2018 r. pomiędzy POZP, a Wojewódzkim Szpitalem dla Nerwowo i Psychicznie Chorych „Dziekanka” w Gnieźnie, zawarta na czas nieokreślony.
- Umowa współpracy z dnia 16.07.2018 r. pomiędzy POZP, a firmą Digital – Center Sp. z o.o. w Suchym Lesie na odwzorowywanie cyfrowe dokumentacji utworzonej w innej postaci niż elektroniczna w tym zdjęcia radiologiczne lub dokumentacja w formacie A4 w postaci papierowej w systemie informatycznym w sposób zapewniający czytelność, dostęp i spójność dokumentacji medycznej w formacie DICOM, zawarta na czas do 31.03.2025 r., oraz umowa nr 01/2025 z dnia 01.04.2025 r. z firmą SCENTER Sp. z o.o. zawarta na czas nieokreślony od 01.04.2025 r.
- Umowa Nr 1 z dnia 01.10.2015 r. na świadczenie usługi stałego serwisu eksploatacyjnego z firmą KAMSOFT SA w Katowicach, na czas nieokreślony.
- Umowa o zarządzanie Pracowniczymi Planami Kapitałowymi zawarta w dniu 09.03.2021 r. z UNIQA na czas nieokreślony.
- Umowa o prowadzenie Pracowniczych Planów Kapitałowych zawarta z UNIQA na czas nieokreślony.
- Umowa dzierżawy pojemników na odpady zawarta pomiędzy REMONDIS Sanitech Poznań Sp. z o.o., a POZP z dnia 14.07.2020 r. na czas nieoznaczony.
- Umowa z T-Mobile Polska SA na usługi telefonii komórkowej zawarta do dnia 13.06.2026 r.
- Umowa nr SF/1144/5/2024 z dnia 06.05.2024 r. pomiędzy Open Nexus Sp. z o.o. a POZP na udzielenie licencji w Saas – przetargi.Prawo zamówień publicznych, zawarta na okres 24 m-cy do 05.05.2026 r.

5.2) Transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie dotyczy.

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

W okresie sprawozdawczym pracowała 1 osoba, u której orzeczony został lekki stopień niepełnosprawności, co stanowiło na koniec okresu 0,41 etatu przeliczeniowego.

Średnioroczne przeciętne zatrudnienie ogółem, w okresie 1.01-31.12.2025 r., wynosiło 11,49 etatów przeliczeniowych.

w tym:

- pracownicy ekonomiczno – administracyjni, gospodarczy i obsługi 1,92 – et. przel.
- pracownicy działalności podstawowej 9,57 – et. przel.

Średnioroczne zatrudnienie w 2025 r. w grupach zawodowych przedstawiało się następująco:

Lp.	Grupa zawodowa	Przeciętne zatrudnienie m-czne w et. przelicz.
1.	Lekarze	2,13
2.	Inni z wyższym wykształceniem medycznym (w tym psychologowie)	3,12
3.	Pielęgniarki	0,88
4.	Średni personel medyczny (w tym terapeuci zajęciowi)	3,42
5.	Pracownicy administracyjno – ekonomiczni	1,92
6.	Pracownicy gospodarczy i obsługi	0,02
7.	Ogółem	11,49

Pracownicy działalności podstawowej stanowią 83,29 % zatrudnienia ogółem Ośrodka.

- Osoby (ilość osób zatrudnionych w ramach umowy o pracę) – 18 osób
- Umowa cywilno-prawna – kontrakt na świadczenia zdrowotne – 7 osób na dzień 31.12.2025 r.– całkowita wartość wykonanych świadczeń w ramach NFZ w roku 2025 to kwota 354 938,87 zł

Wykaz zawartych umów cywilno-prawnych na wykonywanie świadczeń w ramach NFZ na dzień 31.12.2025 r.

1.	Specjalista psychiatra	25 godzin i 5 minut tygodniowo Ambulatorium
2.	Specjalista psychiatra	17 godzin tygodniowo Oddział Dzienny 14 godzin tygodniowo Ambulatorium
3.	Specjalista psychiatra	5 godzin tygodniowo Ambulatorium
4.	Psychoterapeuta	7 godzin tygodniowo Ambulatorium
5.	Psychoterapeuta	8 godzin tygodniowo Ambulatorium
6.	Psycholog	24 godz. i 55 min. tygodniowo Ambulatorium
7.	Specjalista psychiatra	11 godzin tygodniowo Oddział Dzienny

- Umowa cywilno-prawna – kontrakt na świadczenia zdrowotne wykonywane w ramach programu „Program psychiatryczny terapeutyczno-rehabilitacyjny, połączony z aktywizacją pacjentów” – 3 specjalistów psychiatrów, 2 psychoterapeutów, 1 psycholog – całkowita wartość świadczeń wykonanych w ramach programu to kwota 147 960,00 zł.
- Umowa cywilno-prawna – kontrakt na świadczenia zdrowotne wykonywane w ramach programu „Regionalny program rehabilitacji osób z zaburzeniami depresyjnymi” – 4 specjalistów psychiatrów, 6 psychoterapeutów, 1 psycholog – całkowita wartość świadczeń wykonanych w ramach programu to kwota 476 400,00 zł.

- Umowa cywilno-prawna – kontrakt na świadczenia zdrowotne wykonywane w ramach programu pn. „Program wsparcia osób po 65 roku życia w ograniczeniu występowania zaburzeń procesów poznawczych prowadzących do powstawania chorób neurodegeneracyjnych” – 3 specjalistów psychiatrów, 1 psycholog, 2 psychoterapeutów, 5 trenerów personalnych – całkowita wartość świadczeń wykonanych w ramach programu to kwota 417 640,00 zł.
- Umowa cywilno-prawna – umowy zlecenia, umowy o dzieło
 - 10 umów zleceń zawartych z własnymi pracownikami na wykonywanie świadczeń w ramach programu pn. „Program psychiatryczny terapeutyczno-rehabilitacyjny, połączony z aktywizacją pacjentów”,
 - 5 umów zleceń zawartych z własnymi pracownikami na wykonywanie świadczeń w ramach programu pn. „Regionalny program rehabilitacji osób z zaburzeniami depresyjnymi”,
 - 4 umowy zlecenia zawarte z własnymi pracownikami na wykonywanie świadczeń w ramach programu pn. „Program wsparcia osób po 65 roku życia w ograniczeniu występowania zaburzeń procesów poznawczych prowadzących do powstawania chorób neurodegeneracyjnych”,
 - 2 umowy zlecenia zawarte z osobami niebędącymi pracownikami Ośrodka w ramach programu pn. „Regionalny program rehabilitacji osób z zaburzeniami depresyjnymi”,
 - 3 umowy zlecenia zawarte z osobami niebędącymi pracownikami Ośrodka w ramach programu pn. „Program wsparcia osób po 65 roku życia w ograniczeniu występowania zaburzeń procesów poznawczych prowadzących do powstawania chorób neurodegeneracyjnych”,
 - 1 umowa zlecenie zawarta z osobą poniżej 26 roku życia na obsługę rejestracji,
 - 1 umowa o dzieło zawarta na wykonanie kosztorysu inwestorskiego w ramach zadania pn. „Remont i wyposażenie pomieszczeń Ośrodka znajdujących się na piętrze wraz z klatką schodową ewakuacyjną”.

5.4) Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

5.6) Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy.

Decyzją Zarządu Województwa Wielkopolskiego w dniu 5.10.2023 r., Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego został wyłączony z obowiązku dokonania wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania i tym samym z obowiązku badania rocznego sprawozdania finansowego ze względu na niespełnianie warunków wskazanych w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

6. BŁĘDY LAT UBIEGŁYCH, ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM ORAZ ZMIANY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI.

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

Nie wystąpiły.

6.2) Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy Ośrodka.

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

W roku 2025 nie dokonano zmian zasad rachunkowości mających wpływ na metody wyceny oraz wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Poznańskiego Ośrodka Zdrowia Psychicznego.

6.4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Brak skorygowanych danych.

7. TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI I ZAGADNIENIA DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI.

7.1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy.

7.2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy.

7.3) Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nie dotyczy.

7.4 – 7.6) Informacje dotyczące skonsolidowanego bilansu.

Skonsolidowany bilans Województwa Wielkopolskiego jako jednostki samorządu terytorialnego sporządzany jest przez Województwo Wielkopolskie (jednostka dominująca) zgodnie z rozdziałem 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości według wzoru stanowiącego załącznik do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r. poz. 342 z późn.zm.).

Konsolidacją zostaje objęty bilans jednostki dominującej i bilanse jednostek budżetowych, samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, instytucji kultury, innych samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, spółek prawa handlowego, w których jednostka dominująca posiada akcje lub udziały.

Siedzibą Województwa Wielkopolskiego jest Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego mieszczący się w Poznaniu przy Al. Niepodległości 34.

8. POŁĄCZENIE SPÓŁEK, W PRZYPADKU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES, W KTÓRYM TO POŁĄCZENIE NASTĄPIŁO.

Nie dotyczy.

9. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI.

Umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych zostały podpisane z NFZ na zasadzie aneksów do umów na lata 2018-2026 i dotyczą okresu od 01.01.2026 r. do 30.06.2026 r. na kwotę ogółem 1 427 429,71 zł. Na kwoty umów okresu 01.01.2026 r. do 30.06.2026 r. składają się:

1. Świadczenia dzienne psychiatryczne rehabilitacyjne dla dorosłych na kwotę 558 650,16 zł
2. Świadczenia psychiatryczne ambulatoryjne dla dorosłych na kwotę 868 779,55 zł.

Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego ma nadzieję, że Narodowy Fundusz Zdrowia będzie płacił za świadczenia wykonane ponad limit tak jak to robił w latach ubiegłych.

Sądzimy, że napływ uchodźców z Ukrainy w związku z wojną Rosji z Ukrainą nie będzie miał wpływu na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy, w szczególności, że przywileje wprowadzone

ustawą z 12.03.2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym (Dz.U. 2022, poz. 583 z późn.zm.), które dawały obywatelom Ukrainy, którzy przybyli do Polski od 24 lutego 2022 r. prawo do korzystania ze świadczeń medycznych i refundacji leków na analogicznych zasadach, jak ubezpieczeni w Polsce, są od 05.03.2026 r. stopniowo wygaszane.

Analizując wojnę w Ukrainie oraz zaostrzający się konflikt wokół Iranu w aspekcie ich wpływu na gospodarkę i sytuację ekonomiczną poprzez ciągły wzrost cen materiałów i środków spożywczych oraz usług i mediów, zdajemy sobie sprawę, że finansowanie działalności w roku 2026 nadal wymagać będzie prowadzenia bardzo oszczędnej i monitorowanej na bieżąco gospodarki finansowej. Pomimo tych okoliczności zakładamy, że dalsze kontynuowanie działalności Ośrodka nie jest zagrożone.

10. POZOSTAŁE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.

Umowy z WOW NFZ w roku 2025 zostały wykonane w 99,90 % i 99,99 %. Świadczenia wykonane ponad limit w kwocie 149 795,85 zł na dzień 30.03.2026 r. nie zostały zapłacone przez WOW NFZ i dotyczą świadczeń dziennych psychiatrycznych, rehabilitacyjnych oraz świadczeń psychiatrycznych, ambulatoryjnych dla dorosłych.

W Poznańskim Ośrodku Zdrowia Psychicznego w związku z pandemią w latach 2020 - 2022 nastąpił znaczący wzrost popytu na świadczenia w ramach poradni zdrowia psychicznego. Termin oczekiwania na świadczenia w poradni zdrowia psychicznego wydłużył się do 18 m-cy w roku 2026 wobec 16 m-cy w roku 2025, 12 m-cy w roku 2024.

Poznań, 30.03.2026 r.

Należności i zobowiązania - ZBIORCZO

KONTO		WN	MA
200	Rozrachunki z odbiorcami krajowymi	246 411,42	
201	Rozrachunki z dostawcami krajowymi		63 104,68
220	Rozrachunki publiczno-prawne		33 879,00
229	Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne		107 005,45
230	Rozrachunki z pracownikami z tyt. Wynagrodzeń		83 584,49
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami		324,05
240	Pozostałe rozrachunki	4 541,94	3 164,67
300	Rozliczenie zakupu - energia cieplna, elektryczna, woda, ścieki		6 725,90
Razem		250 953,36	297 788,24
850	Fundusze specjalne – ZFŚS		64,99
Razem			297 853,23
Razem		250 953,36	297 853,23

Aktywa B.II.3 Należności od pozostałych jednostek – 250 953,36 zł

Pasywa B.III Zobowiązania krótkoterminowe – 297 853,23 zł

Pasywa B.III.3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek – 297 788,24 zł

Załącznik Nr 2 do Informacji dodatkowej
do bilansu na dzień 31.12.2025 r.

KONTO „200-101” – WIELKOPOLSKI ODDZIAŁ WOJEWÓDZKI NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA W POZNANIU					
NR F-RY	DATA	DOTYCZY	WN	MA	DATA ZAPŁATY
FV/000002/26	12.01.2026	Świadczenia zdrowotne XII/25	91 666,40		16.01.2026
FV/000003/26	12.01.2026	Świadczenia zdrowotne XII/25	5 088,41		16.01.2026
FV/000004/26	12.01.2026	Świadczenia zdrowotne XII/25	278,76		16.01.2026
FV/000005/26	12.01.2026	Świadczenia zdrowotne XII/25	111,50		16.01.2026
FV/000006/26	12.01.2026	Świadczenia zdrowotne XII/25	138 826,35		16.01.2026
Razem			235 971,42		
KONTO „200-102” – SZPITAL WOJEWÓDZKI POZNAŃ					
KFV/000017/25	12.11.2025	Korekta dot. konsultacji psychiatrycznych dot. VIII/25	180,00		12.01.2026
FV/000107/25	12.11.2025	Konsultacje psychiatryczne X/25	4 860,00		12.01.2026
FV/000108/25	04.12.2025	Konsultacje psychiatryczne XI/25	1 980,00		02.02.2026
FV/000001/26	09.01.2026	Konsultacje psychiatryczne XII/25	3 420,00		10.03.2026
Razem			10 440,00		
Razem konto „200”			246 411,42		
KONTO „240” = „200-103” – STOWARZYSZENIE NA RZECZ REHABILITACJI NIEWIDOMYCH I SŁABOWIDZĄCYCH					
FV/000109/25	08.12.2025	Koszty refakturowane XI/25	4 541,94		05.01.2026
Razem			4 541,94		
Razem konto „240”			4 541,94		

Aktywa B.II.3.A.1 Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do
12 miesięcy – 246 411,42 zł

Aktywa B.II.3.C Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do
12 miesięcy, inne – 4 541,94 zł

Załącznik Nr 3 do Informacji dodatkowej
do bilansu na dzień 31.12.2025 r.

KONTO „201” – DOSTAWCY		WN	MA	DATA UREGULOWANIA
201-001	VEOLIA Energia Poznań		8 719,14	16.01.2026
201-002	ENEA SA		2 936,98	16.01.2026
201-003	AQUANET-Poznańskie Wodociągi i Kanalizacja Poznań		384,59	16.01.2026
201-005	Olimpia Konwój Poznań		246,00	16.01.2026
201-007	T-Mobile Polska SA		481,23	09.01.2026
201-029	Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego		150,00	26.01.2026
201-032	IT SERVICE GROUP POLAND Rafał Mikołajczyk		1 143,29	07.01.2026
201-050	Phrenes Sebastian Godlewski		15 666,44	09.01.2026
201-058	DIAGNOSTYKA KRAKÓW ODDZIAŁ POZNAŃ		305,41	02.01.2026
			1 263,67	26.01.2026
201-090	Kamsoft SA		430,50	02.01.2026
201-137	MARIUSZ MALEJKI INDYWIDUALNA PRAKTYKA LEKARSKA		7 484,40	09.01.2026
201-144	PZU SA		12 969,91	26.01.2026
	zwrot wynikający z rozliczenia polisy za rok 2025		-404,07	11.02.2026
201-210	TOMASZ DRYGAS PSYCHOTERAPIA		2 700,00	09.01.2026
201-226	Indywidualna Praktyka Lekarska Wojciech Nowak		1 347,19	09.01.2026
201-276	Gabinet psychoterapii i wsparcia psychologicznego Kamila Szczecińska		200,00	09.01.2026
201-298	SCENTER Sp. z o.o.		150,00	02.01.2026
201-338	Indywidualna Praktyka Lekarska Zofia Siedlecka-Oleksiuk		6 930,00	09.01.2026
	Razem „201”		63 104,68	

Pasywa B.III.3.D.1 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy – 63 104,68 zł

KONTO „220” – ROZRACHUNKI PUBLICZNO-PRAWNE		WN	MA	DATA UREGULOWANIA
220-01	Podatek dochodowy od osób fizycznych		32 099,00	
	- wynagrodzenie XI/25 wypł. XII/25		21 260,00	16.01.2026
	- wynagrodzenie XII/25 wypł. I/26		10 839,00	19.02.2026
220-06	Podatek należny VAT-7 za XII/25		1 780,00	16.01.2026
				Przelew 1807,00 zł, różnica tj. nadpłata podatku VAT w kwocie 27,00 zł dot. m-ca IX/25
Razem „220”			33 879,00	

KONTO „229” – POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNO-PRAWNE		MA	DATA UREGULOWANIA
Składki na ubezpieczenie społeczne „51”		79 115,86	
	- wynagrodzenie za XI/25 wypł. w XII/25	47 736,53	12.01.2026
	- wynagrodzenie za XII/25 wypł. w I/26	31 379,29	03.03.2026
	- różnice groszowe dot. zaokrągleń składek dot. wynagr. XII/25 wypł. I/26 zaksięgowane w III/2026	0,04	03.03.2026
Składki na bezp. zdrowotne „52”		23 574,80	
	- wynagrodzenie za XI/25 wypł. w XII/25	14 713,37	12.01.2026
	- wynagrodzenie za XII/25 wypł. w I/26	8 861,42	03.03.2026
	- różnice groszowe dot. zaokrągleń składek dot. wynagr. XII/25 wypł. I/26 zaksięgowane w III/2026	0,01	03.03.2026
Składki na Fundusz Pracy „53”		4 314,79	
	- wynagrodzenie za XI/25 wypł. w XII/25	2 883,39	12.01.2026
	- wynagrodzenie za XII/25 wypł. w I/26	1 431,40	03.03.2026
Razem „229”		107 005,45	

Razem „220” + „229” = 140 884,45 zł

Pasywa B.III.3.G Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych –
140 884,45 zł

Załącznik Nr 5 do Informacji dodatkowej
do bilansu na dzień 31.12.2025 r.

KONTO „230” - ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI		WN	MA	DATA UREGULOWANIA
230-01	Wynagrodzenia za XII/25 wypł. I/26		81 542,33	02.01.2026
230-02	Wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenie za XII/25 wypł. I/26		2 042,16	02.01.2026
Saldo „230”			83 584,49	

Pasywa B.III.3.H Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, z tytułu wynagrodzeń – 83 584,49 zł

KONTO „234” – POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI		WN	MA	DATA UREGULOWANIA
234-010	Ryczałt z tyt. używania prywatnego samochodu do celów służbowych za XII/25		191,50	02.01.2026
234-016	Ryczałt z tyt. używania prywatnego samochodu do celów służbowych za XII/25		50,50	02.01.2026
234-028	Ryczałt z tyt. używania prywatnego samochodu do celów służbowych za XII/25		58,91	02.01.2026
234-029	Ryczałt z tyt. używania prywatnego samochodu do celów służbowych za XII/25		23,14	02.01.2026
Razem „234”			324,05	

KONTO „240” – POZOSTAŁE ROZRACHUNKI		WN	MA	DATA UREGULOWANIA
240-01	Składka na Izbę lekarską za XII/25		240,00	02.01.2026
240-03	Składka na ubezpieczenie grupowe pracowników za I/26		1 718,08	02.01.2026
240-13	Wpłaty do PPK		1 206,59	
	- wynagrodzenie za XI/25 wypł. XII/25		684,41	02.01.2026
	- wynagrodzenie za XII/25 wypł. I/26		522,18	02.02.2026
Razem „240”			3 164,67	

Razem „234” + „240” = 3 488,72 zł

Pasywa B.III.3.I Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, inne – 3 488,72 zł

„640” - Rozliczenie międzyokresowe kosztów

KONTO „640” – koszty dot. roku 2025		Kwota
640-01	Przedłużenie licencji hosting biznes	562,62
640-04	Ubezpieczenie oc	4 053,46
640-05	Ubezpieczenie majątkowe	12 969,91
640-06	Prasa codzienna	1 751,05
640-08	Abonament telefoniczny przyszłego roku	401,76
640-09	Antywirus arcabit 2027	496,10
640-11	Przedłużenie licencji KS-SOMED	13 886,58
640-12	Przedłużenie licencji na program ENOVA	3 363,56
640-13	Antywirus arcabit 2026	541,20
640-15	Długoterminowy koszt remontu	6 992,64
640-17	Licencja na oprogramowanie Open-nexus	855,40
	Razem „640”	45 874,28
	W tym krótkoterminowe	2 107,53

Aktywa A.V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 2 107,53 zł

Pasywa B. IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - 43 766,75 zł

KONTO „300” -- ROZLICZENIE ZAKUPU

		WN	MA
300-02	Rozliczenie zakupu		
	-energia cieplna XII/25		6 709,83
	- woda, ścieki XII/25		16,07
	Razem „300”		6 725,90

PASYWA B.III.3.E Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi – 6 725,90 zł

Załącznik Nr 8 do Informacji dodatkowej
do bilansu na dzień 31.12.2025 r.

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia					Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie				Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			Finansowane z własnych środków	Finansowane z dotacji	Finansowane ze środków UE	Z tytułu aktualizacji wartości	Otrzymane od UMWW		sprzedaż	likwidacja	Przesunięcia wewnętrzne	Pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	420 161,52	19 584,97	0	0	0	0	19 584,97	0	0	0	0	0	439 746,49
2	Środki trwałe	2 146 181,92	0	85 276,08	0	0	0	85 276,08	0	0	0	0	0	2 231 458,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 760 794,53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 760 794,53
	c) urządzenia techniczne i maszyny	337 741,51	0	67 404,00	0	0	0	67 404,00	0	0	0	0	0	405 145,51
	d) środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e) inne środki trwałe	47 645,88	0	17 872,08	0	0	0	17 872,08	0	0	0	0	0	65 517,96
3	Środki trwałe niskowartościowe	349 790,49	24 858,52	260 409,18	0	0	0	285 267,70	0	0	0	0	0	635 058,19
4	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0

Załącznik Nr 8 do Informacji dodatkowej
do bilansu na dzień 31.12.2025 r.

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenie				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	417 220,70	7 535,97	0	7 535,97	0	0	0	0	424 756,67	14 989,82
2	Środki trwałe	503 822,68	78 712,64	0	78 712,64	0	0	0	0	582 535,32	1 648 922,68
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	232 185,38	46 280,16	0	46 280,16	0	0	0	0	278 465,54	1 482 328,99
	c) urządzenia techniczne i maszyny	241 763,85	27 097,34	0	27 097,34	0	0	0	0	268 861,19	136 284,32
	d) środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e) inne środki trwałe	29 873,45	5 335,14	0	5 335,14	0	0	0	0	35 208,59	30 309,37
3	Środki trwałe niskowartościowe	349 790,49	285 267,70	0	285 267,70	0	0	0	0	635 058,19	0
4	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Raport z weryfikacji podpisu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	e-sprawozdanie.xml
Liczba podpisów	1
Data weryfikacji podpisów	2026-05-11 14:41:43

SZCZEGÓŁY WERYFIKACJI:

Podpis: 1 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2026-03-30 14:21:25
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Izabela Heinrich-Lewandowska; POZP Nazwa organizacji: Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-9720904214
Numer seryjny certyfikatu	83517002915279161255600891857717850953
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: Certum QCA G3 R35 Nazwa organizacji: Asseco Data Systems S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5170359458
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	-
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	Status: GOOD ArchiveCutoff: 13 Dec 2024 10:25:24 GMT organizationIdentifier=VATPL-5170359458 CN=Certum QCA G3 R35 OCSP O=Asseco Data Systems S.A. C=PL - 11 May 2026 12:41:35 GMT
Zweryfikowano na dzień	2026-05-11 14:41:35 (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.



Szafir

elektronicznypodpis.pl

Raport z weryfikacji podpisu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	e-sprawozdanie.xml.XAdES
Liczba podpisów	1
Data weryfikacji podpisów	2026-05-18 10:54:08

SZCZEGÓŁY WERYFIKACJI:

Podpis: 1 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2026-03-30 14:41:11
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Renata Justyna Łukiewicz Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	295588507473343224004936276622865381461010295078
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 - 18 May 2026 08:54:04 GMT
Zweryfikowano na dzień	2026-05-18 10:54:04 (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.

Nagłówek sprawozdania finansowego

Początek okresu sprawozdawczego	2025-01-01
Koniec okresu sprawozdawczego	2025-12-31
Data sporządzenia	2026-06-11
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych, kod systemowy SFJINZ (2), wersja 1-0E
Wariant sprawozdania	2

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Firma, siedziba lub miejsce zamieszkania

Nazwa firmy	SZPITAL WOJEWÓDZKI W POZNANIU
Kod kraju	PL
Województwo	Wielkopolskie
Powiat	M.POZNAŃ
Gmina	M.POZNAŃ
Ulica	JURASZÓW
Nr domu	7/19
Miejscowość	POZNAŃ
Kod pocztowy	60-479
Inna forma prawna jednostki	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej (SPZOZ). Jest to podmiot leczniczy niebędący przedsiębiorcą, posiadający osobowość prawną, podległy Samorządowi Województwa Wielkopolskiego
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	8610Z
Identyfikator podatkowy NIP	7811618944
Numer KRS	0000002653
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)

Ewidencja zapasu materiałów zużywanych do wytworzenia świadczeń zdrowotnych oraz towarów prowadzona jest w cenach zakupu/obejmujących także podatek VAT/. Koszty związane z zakupem zalicza się do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Przyjmuje się do stosowania stawki amortyzacji śr.trw. w wysokości stawek podatkowych z wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych. Przy ustalaniu okresu amortyzacji jednostka przyjęła zasadę, iż przewidywany okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego pokrywa się z okresem przyjętym dla ustalenia stawki podatkowej z wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych. W grupie użytkowanych śr.trw. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500zł a także zestawy komputerowe bez względu na wartość początkową amortyzuje się metodą liniową. Środki trwałe o wartości poniżej 3.500zł a powyżej 250zł / ujęte jako wyposażenie/ amortyzowane są jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania. Przy ustalaniu okresu amortyzacji wartości niematerialnych jednostka przyjęła, iż przewidywany okres ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnej dla grupy LICENCJE i OPROGRAMOWANIE o jednostkowej wartości początkowej ponad 3.500,00zł, wynosi 3 lata. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej / po aktualizacji wyceny środków trwałych/, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpis z tytułu trwałej utraty wartości. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności leki i wyroby medyczne zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu, a nie zużyte do dnia bilansowego. Na dzień bilansowy wycenia się wartość nie wykorzystanych leków, wyrobów med. znajdujących się w apteczkach ewidencjonowanych w systemie ESKULAP z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Należności wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności, dokonując odpisów aktualizujących uwzględniających stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Zobowiązania na dzień bilansowy powiększa się o odsetki należne kontrahentom od niezapłaconych faktur do dnia 31.12.2024 księgowane jako rezerwa na prawdopodobne przyszłe zobowiązania do zapłaty. Począwszy od 1 stycznia 2007 roku Szpital przy wycenie różnic kursowych od bieżąco realizowanych rozrachunków i środków pieniężnych wraz z wyceną bilansową stosuje zasady przepisów podatkowych to jest ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie ustalenia wyniku finansowego

Ewidencja kosztów jest prowadzona przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go i 5-go. Przychody ze sprzedaży obejmują przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych i sprzedaży produktów. Zmiana stanu produktów obejmuje zmianę stanu rezerw pracowniczych. Jednostka dokonuje wyceny kosztów bezpośrednich obejmujących leki, wyroby medyczne, krew oraz kosztów żywienia pacjentów nie rozliczonych z NFZ na koniec roku bilansowego (brak zafakturowanych przychodów tego tytułu do końca roku). Ze względu na brak wystawianych faktur, jednostka nie ujmuje w przychodach ze sprzedaży uzyskanego dofinansowania na pokrycie kosztów uczestnictwa w kształceniu stażystów i rezydentów, które to wykazuje w przychodach netto ze sprzedaży produktów. Koszty działalności operacyjnej obejmują koszty amortyzacji, zużycia materiałów i energii z uwzględnieniem leków i wyrobów medycznych zużywanych, usług obcych (uwzględniających koszt usług medycznych tzw. kontraktów), podatków, wynagrodzeń wraz z ubezpieczeniami społecznymi, innych świadczeń oraz pozostałe koszty rodzajowe. Wynik ze sprzedaży korygowany o wynik z działalności operacyjnej i finansowej tworzy wynik finansowy brutto, który po zmniejszeniu o podatek dochodowy od osób prawnych stanowi wynik finansowy netto. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych obejmuje wydatki niestatutowe nie stanowiące kosztów uzyskania tj. odszkodowania, koszty egzekucyjne, grzywny, kary pieniężne, odsetki za zwłokę budżetowe, składki PFRON oraz inne opłaty sankcyjne.

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

Sprawozdanie finansowe jednostki obejmuje wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunek przepływów pieniężnych i dodatkową informację z objaśnieniami. Dane liczbowe w sprawozdaniu podaje się w złotych i groszach. Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się w zakresie przepływów z działalności operacyjnej metodą pośrednią, natomiast w zakresie przepływów z działalności inwestycyjnej i finansowej metodą bezpośrednią.

Pozostałe zasady (polityka) rachunkowości

Nie dotyczy.

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu 1 636,00
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	466 295 237,57	384 533 574,46
A. Aktywa trwałe	333 975 617,90	269 532 690,73
I. Wartości niematerialne i prawne	1 321 693,57	2 805 844,71
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 321 693,57	2 805 844,71
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	332 653 924,33	266 726 846,02
1. Środki trwałe	287 115 886,19	247 015 889,29
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	57 060 323,00	57 060 323,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	127 974 133,98	98 738 181,19
C. urządzenia techniczne i maszyny	46 313 706,52	47 620 683,42
D. środki transportu	28 542,45	78 720,82
E. inne środki trwałe	55 739 180,24	43 517 980,86
2. Środki trwałe w budowie	45 538 038,14	19 710 956,73
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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	132 319 619,67	115 000 883,73
I. Zapasy	11 953 380,54	6 714 750,55
1. Materiały	11 944 616,79	6 714 750,55
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	8 763,75	0,00
II. Należności krótkoterminowe	47 251 095,95	29 494 150,37
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	47 251 095,95	29 494 150,37
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	44 431 892,07	26 751 870,52
- do 12 miesięcy	44 431 892,07	26 751 870,52
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 996,65	10 176,92
C. inne	2 807 207,23	2 732 102,93
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	70 826 215,27	78 515 174,30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	70 826 215,27	78 515 174,30
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	70 826 215,27	78 515 174,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 933 343,16	2 584 347,47
- inne środki pieniężne	64 892 872,11	75 930 826,83
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 288 927,91	276 808,51
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	466 295 237,57	384 533 574,46
A. Kapitał (fundusz) własny	76 495 915,58	79 545 619,35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	95 523 258,69	92 082 661,06
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- 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	-20 096 442,03	-43 097 407,04
Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
Strata (wielkość ujemna)	-20 096 442,03	-43 097 407,04
VI. Zysk (strata) netto	1 069 098,92	30 560 365,33
Zysk (wielkość dodatnia)	1 069 098,92	30 560 365,33
Strata (wielkość ujemna)	0,00	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	389 799 321,99	304 987 955,11
I. Rezerwy na zobowiązania	48 040 107,49	50 131 484,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	29 829 142,08	26 176 472,92
- długoterminowa	25 114 712,37	20 797 444,70
- krótkoterminowa	4 714 429,71	5 379 028,22
3. Pozostałe rezerwy	18 210 965,41	23 955 012,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	18 210 965,41	23 955 012,00
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	96 923 977,90	62 098 741,47
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	95 680 945,60	61 139 579,86
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:	53 134 686,76	24 717 677,01
- do 12 miesięcy	53 134 686,76	24 717 677,01
- 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	20 037 529,59	17 314 363,12
H. z tytułu wynagrodzeń	15 198 393,20	12 373 073,19
I. inne	7 310 336,05	6 734 466,54
4. Fundusze specjalne	1 243 032,30	959 161,61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	244 835 236,60	192 757 728,72
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	244 835 236,60	192 757 728,72
- długoterminowe	211 652 200,24	168 194 694,25
- krótkoterminowe	33 183 036,36	24 563 034,47

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	472 762 678,45	431 918 040,70
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	476 415 347,61	433 171 235,80
sprzedanych NFZ	437 149 830,14	399 184 328,78
sprzedanych innym	39 265 517,47	33 986 907,02
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-3 652 669,16	-1 253 195,10
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	515 940 839,33	423 633 948,42
I. Amortyzacja	30 581 671,71	25 879 472,74
II. Zużycie materiałów i energii	92 755 014,35	76 742 812,62
w tym materiałów, w tym	72 391 748,58	66 895 434,60
- leków /w tym krew i szpik/	20 643 816,25	19 602 993,37
- żywności	3 904 018,09	3 860 275,75
- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	6 148 958,96	5 856 194,36
w tym energii	13 288 873,56	9 847 378,02
- elektrycznej	6 459 672,30	4 458 770,39
- ciepłej	4 436 809,07	3 685 166,74
- pozostałe (gaz, woda)	2 392 392,19	1 703 440,89
III. Usługi obce	102 561 658,23	81 672 521,89
remontowe	9 749 756,18	8 537 499,05
transportowe	1 828 205,54	2 066 438,61
medyczne obce (prace wykonywane przez laboratoria, inne ZOZ-y, itp.)	77 152 397,65	59 785 283,60
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 947 999,06	3 393 249,18
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	238 027 683,05	195 587 524,06
wynagrodzenia ze stosunku pracy	228 903 587,23	188 155 620,81
wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	9 124 095,82	7 431 903,25
wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	47 173 420,45	39 352 958,59
Składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy	42 856 264,83	34 759 016,45
w tym ubezpieczenia emerytalne	20 678 830,46	17 156 447,41
odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 161 700,16	3 675 849,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	893 392,48	1 005 409,34
Podróże służbowe	19 083,16	3 913,11
Koszty reprezentacji i reklamy	13 432,67	13 112,68
Ubezpieczenia OC i majątkowe	801 471,40	934 828,94

Pozostałe	59 405,25	53 554,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-43 178 160,88	8 284 092,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	58 409 808,03	46 489 905,47
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	22 936,03	40 947,97
II. Dotacje	29 482 622,40	23 881 370,51
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	65 409,67	49 944,07
IV. Inne przychody operacyjne	28 838 839,93	22 517 642,92
E. Pozostałe koszty operacyjne	14 335 799,76	25 031 521,06
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	220 348,61	236 488,10
III. Inne koszty operacyjne	14 115 451,15	24 795 032,96
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	895 847,39	29 742 476,69
G. Przychody finansowe	1 880 962,48	1 311 896,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	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:	1 865 282,84	1 310 968,28
- 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	15 679,64	917,20
V. Inne	0,00	10,88
H. Koszty finansowe	1 028 931,95	88 230,72
I. Odsetki, w tym:	979 759,80	68 308,38
-dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
odsetki zapłacone/ do zapłaty od zobowiązań	979 759,80	68 308,38
odsetki zapłacone/ do zapłaty od kredytów i pożyczek	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	99,88	17 989,28
IV. Inne	49 072,27	1 933,06
w tym leasing finansowy	0,00	0,00
w tym pozostałe koszty finansowe	49 072,27	1 933,06
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 747 877,92	30 966 142,33
J. Podatek dochodowy	678 779,00	405 777,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 069 098,92	30 560 365,33

Zestawienie zmian w kapitale

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	79 545 619,35	48 985 254,02
- korekty błędów	-7 559 400,32	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	71 986 219,03	48 985 254,02
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	92 082 661,06	92 082 661,06
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 440 597,63	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	3 440 597,63	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	95 523 258,69	92 082 661,06
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
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
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
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
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-12 537 041,71	-43 097 407,04
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	30 560 365,33	18 087 112,78
- korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	30 560 365,33	18 087 112,78
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	30 560 365,33	18 087 112,78
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	43 097 407,04	61 184 519,82
- korekty błędów	7 559 400,32	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	50 656 807,36	61 184 519,82
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	30 560 365,33	18 087 112,78
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	20 096 442,03	43 097 407,04
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-20 096 442,03	-43 097 407,04

6. Wynik netto	1 069 098,92	30 560 365,33
A. zysk netto	1 069 098,92	30 560 365,33
B. strata netto	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	76 495 915,58	79 545 619,35
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	76 495 915,58	79 545 619,35

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 069 098,92	30 560 365,33
II. Korekty razem	-6 583 523,31	98 015 731,26
1. Amortyzacja	30 581 671,71	25 879 472,74
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	-1 247 650,36
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-22 936,03	-40 947,97
5. Zmiana stanu rezerw	-9 650 777,75	4 623 732,56
6. Zmiana stanu zapasów	-4 950 745,48	2 476 432,61
7. Zmiana stanu należności	-17 756 945,58	3 584 166,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	27 159 000,02	10 908 785,10
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-31 654 903,69	53 106 937,23
10. Inne korekty	-287 886,51	-1 275 196,94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-5 514 424,39	128 576 096,59
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	22 936,03	1 306 902,26
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 936,03	40 947,97
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	1 265 954,29
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	1 265 954,29
- 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	1 265 954,29
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	83 761 082,21	39 142 228,58
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	83 761 082,21	39 142 228,58
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)	-83 738 146,18	-37 835 326,32

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	81 563 611,54	35 192 945,24
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	81 563 611,54	35 192 945,24
II. Wydatki	0,00	75 884 259,59
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	18 314,81
9. Inne wydatki finansowe	0,00	75 865 944,78
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	81 563 611,54	-40 691 314,35
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-7 688 959,03	50 049 455,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-7 688 959,03	50 049 455,92
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	78 515 174,30	28 465 718,38
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	70 826 215,27	78 515 174,30
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 997 385,33	1 802 841,40
w tym WADIA	1 512 523,19	865 606,34
w tym ZFŚS	1 484 862,14	937 235,06

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Informacja dodatkowa
Nazwa pliku	Informacja_dodatkowa_2025korekta.pdf

Informacje dodatkowe dotyczące podatku dochodowego

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący	1 747 877,92
Rok poprzedni	30 966 142,33

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

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	-52 927 665,82
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-52 927 665,82

Rok poprzedni

Wartość łączna	-44 465 842,20
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-44 465 842,20

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

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	-46 247,53
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-46 247,53

Rok poprzedni

Wartość łączna	-45 931,19
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-45 931,19

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

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

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

Rok poprzedni

Wartość łączna	17 410,02
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	17 410,02

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

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	32 414 208,19
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	32 414 208,19

Rok poprzedni

Wartość łączna	26 482 461,38
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	26 482 461,38

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

Pozycje sumujące się do powyższej**Rok bieżący**

Wartość łączna	12 332 615,93
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	12 332 615,93

Rok poprzedni

Wartość łączna	23 955 012,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	23 955 012,00

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	-3 956 425,95
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-3 956 425,95

Rok poprzedni

Wartość łączna	-1 530 003,61
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-1 530 003,61

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej**Rok bieżący**

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

Rok poprzedni

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

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej**Rok bieżący**

Wartość łączna	83 528 087,18
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	83 528 087,18

Rok poprzedni

Wartość łączna	36 476 913,84
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	36 476 913,84

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący	3 572 519,24
Rok poprzedni	2 141 703,12

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący	678 779,00
Rok poprzedni	406 924,00

Rachunek Zysków i Strat
za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.
wariant porównawczy

		bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	472 762 678,45	431 918 040,70
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług	476 415 347,61	433 171 235,80
I.1	w tym przychody netto ze sprzedaży produktów (NFZ)	437 149 830,14	399 184 328,78
I.2	w tym przychody netto ze sprzedaży produktów (pozostałe)	39 265 517,47	33 986 907,02
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 3 652 669,16	- 1 253 195,10
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	515 940 839,33	423 633 948,42
I.	Amortyzacja	30 581 671,71	25 879 472,74
II.	Zużycie materiałów i energii	92 755 014,35	76 742 812,62
III.	Usługi obce	102 561 658,23	81 672 521,89
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 947 999,06	3 393 249,18
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	238 027 683,05	195 587 524,06
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	47 173 420,45	39 352 958,59
	- emerytalne	20 678 830,46	17 156 447,41
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	893 392,48	1 005 409,34
VIII.	Wartość sprzedanych towarów	-	-
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	- 43 178 160,88	8 284 092,28
D.	Pozostałe przychody operacyjne	58 409 808,03	46 489 905,47
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	22 936,03	40 947,97
II.	Dotacje	29 482 622,40	23 881 370,51
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	65 409,67	49 944,07
IV.	Inne przychody operacyjne	28 838 839,93	22 517 642,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne	14 335 799,76	25 031 521,06
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	220 348,61	236 488,10
III.	Inne koszty operacyjne	14 115 451,15	24 795 032,96
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D -E)	895 847,39	29 742 476,69
G.	Przychody finansowe	1 880 962,48	1 311 896,36
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:	1 865 282,84	1 310 968,28
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	15 679,64	917,20
V.	Inne	-	10,88
H.	Koszty finansowe	1 028 931,95	88 230,72
I.	Odsetki, w tym:	979 759,80	68 308,38
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	99,88	17 989,28
IV.	Inne	49 072,27	1 933,06
I.	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 747 877,92	30 966 142,33
J.	Podatek dochodowy	678 779,00	405 777,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 069 098,92	30 560 365,33

B I L A N S J E D N O S T E K			z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.					
AKTYWA	Stan na koniec		PASywa	Stan na koniec	
	bieżącego roku obrotowego	poprzedniego roku obrotowego		bieżącego roku obrotowego	poprzedniego roku obrotowego
	1	2		1	2
A AKTYWA TRWAŁE	333 975 617,90	269 532 690,73	A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	76 495 915,58	79 545 619,35
I Wartości niematerialne i prawne	1 321 693,57	2 805 844,71	I Kapitał (fundusz) podstawowy	95 523 258,69	92 082 661,06
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2 Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3 Inne wartości niematerialne i prawne	1 321 693,57	2 805 844,71	III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II Rzeczowe aktywa trwałe	332 653 924,33	266 726 846,02	IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1 Środki trwałe	287 115 886,19	247 015 889,29	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym pr. użytkow. wiecz. gruntu)	57 060 323,00	57 060 323,00	- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale i obiekty inż. iąd. i wod.	127 974 133,98	98 738 181,19	V Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 20 096 442,03	- 43 097 407,04
c) urządzenia techniczne i maszyny	46 313 706,52	47 620 683,42	VI Zysk (strata) netto	1 069 098,92	30 560 365,33
d) środki transportu	28 542,45	78 720,82	VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
e) inne środki trwałe	55 739 180,24	43 517 980,86	B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	389 799 321,99	304 987 955,11
2 Środki trwałe w budowie	45 538 038,14	19 710 956,73	I Rezerwy na zobowiązania	48 040 107,49	50 131 484,92
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
III Należności długoterminowe	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	29 829 142,08	26 176 472,92
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	25 114 712,37	20 797 444,70
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	4 714 429,71	5 379 028,22
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	18 210 965,41	23 955 012,00
IV Inwestycje długoterminowe	-	-	- długoterminowa	-	-
1. Nieruchomości			- krótkoterminowa	18 210 965,41	23 955 012,00
2. Wartości niematerialne i prawne			II Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje			2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki	-	-
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa fin.			c) inne zobowiązania finansowe		
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			d) zobowiązania wekslowe		
b) udziały lub akcje			e) inne	-	-
- 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			III Zobowiązania krótkoterminowe	96 923 977,90	62 098 741,47
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
1 Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	- do 12 miesięcy		
			- powyżej 12 miesięcy		
			b) inne		
			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
			- do 12 miesięcy	-	-
			- powyżej 12 miesięcy		
			b) inne		
			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	95 680 945,60	61 139 579,86
			a) kredyty i pożyczki	-	-
			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
			c) inne zobowiązania finansowe		
			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	53 134 686,76	24 717 677,01
			- do 12 miesięcy	53 134 686,76	24 717 677,01
			- 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 publicznych	20 037 529,59	17 314 363,12
			h) z tytułu wynagrodzeń	15 198 393,20	12 373 073,19
			i) inne	7 310 336,05	6 734 466,54
			4. Fundusze specjalne	1 243 032,30	959 161,61
			Rozliczenia międzyokresowe	244 835 236,60	192 757 728,72
			1. Ujemna wartość firmy		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	244 835 236,60	192 757 728,72
			- długoterminowe	211 652 200,24	168 194 694,25
			- krótkoterminowe	33 183 036,36	24 563 034,47
B AKTYWA OBROTOWE	132 319 619,67	115 000 883,73			
I Zapasy	11 953 380,54	6 714 750,55			
1. Materiały	11 944 616,79	6 714 750,55			
2. Produkty i półprodukty w toku					
3. Produkty gotowe					
4. Towary					
5. Zaliczki na dostawy i usługi	8 763,75	-			
II Należności krótkoterminowe	47 251 095,95	29 494 150,37			
1. Należności od jednostek powiązanych					
a) z tyt. dostaw i usług o 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, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	47 251 095,95	29 494 150,37			
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	44 431 892,07	26 751 870,52			
- do 12 miesięcy	44 431 892,07	26 751 870,52			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tyt. podatków, dotacji, cel. ubez. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznych	11 996,65	10 176,92			
c) inne	2 807 207,23	2 732 102,93			
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-			
III Inwestycje krótkoterminowe	70 826 215,27	78 515 174,30			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	70 826 215,27	78 515 174,30			
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	70 826 215,27	78 515 174,30			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 933 343,16	2 584 347,47			
- inne środki pieniężne	64 892 872,11	75 930 826,83			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 288 927,91	276 808,51			
- kosztów	303 756,79	276 808,51			
- przychodów	1 985 171,12	-			
C NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-			
D UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-			
AKTYWA RAZEM	466 295 237,57	384 533 574,46	PASYWA RAZEM	466 295 237,57	384 533 574,46

Główny Księgowy
Poznań, dnia 11.06.2026 r.

Dyrektor Naczelny Szpitala
Poznań, dnia 11.06.2026 r.

*Jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy (por. art.3 ust. 1 pkt 5 ustawy o rachunkowości), sprawozdanie podpisują wszyscy członkowie tego organu. Odmowa podpisu wymaga pisemnego uzasadnienia dołączonego do sprawozdania finansowego.

Treść formularza według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. nr 121, poz. 591).

Rachunek przepływów pieniężnych

za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 069 098,92	30 560 365,33
II. Korekty razem	-6 583 523,31	98 015 731,26
1. Amortyzacja	30 581 671,71	25 879 472,74
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych / tabela nr 1 /	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) / tabela nr 2 /	0,00	-1 247 650,36
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej / tabela nr 3 /	-22 936,03	-40 947,97
5. Zmiana stanu rezerw / tabela nr 4/	-9 650 777,75	4 623 732,56
6. Zmiana stanu zapasów / tabela nr 5/	-4 950 745,48	2 476 432,61
7. Zmiana stanu należności / tabela nr 6/	-17 756 945,58	3 584 166,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów / tabela nr 7/	27 159 000,02	10 908 785,10
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych / tabela nr 8/	-31 654 903,69	53 106 937,23
10. Inne korekty	-287 886,51	-1 275 196,94
Inne korekty	0,00	870,21
Inne korekty (wpływy 2025 wydatków w roku 2024)	0,00	7 912,33
Inne korekty (wpływy 2026 wydatków w roku 2025)	-287 886,51	-1 283 979,48
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-5 514 424,39	128 576 096,59
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	22 936,03	1 306 902,26
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 936,03	40 947,97
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	1 265 954,29
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	1 265 954,29
- 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	1 265 954,29
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	83 761 082,21	39 142 228,58
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	83 761 082,21	39 142 228,58
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)	-83 738 146,18	-37 835 326,32
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	81 563 611,54	35 192 945,24
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału - kwota środków pieniężnych przekazana na pokrycie ujemnego wyniku finansowego przez podmiot tworzący	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	81 563 611,54	35 192 945,24
II. Wydatki	0,00	75 884 259,59
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	18 314,81
9. Inne wydatki finansowe	0,00	75 865 944,78
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	81 563 611,54	-40 691 314,35
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-7 688 959,03	50 049 455,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-7 688 959,03	50 049 455,92
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	78 515 174,30	28 465 718,38
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	70 826 215,27	78 515 174,30
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 997 385,33	1 802 841,40

Główny Księgowy
Poznań, dnia 11.06.2026 r.

Dyrektor Naczelny Szpitala
Poznań, dnia 11.06.2026 r.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	79 545 619,35	48 985 254,02
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	-7 559 400,32	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	71 986 219,03	48 985 254,02
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu (założycielski)	92 082 661,06	92 082 661,06
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 440 597,63	0,00
a) Zwiększenia (z tytułu)	3 440 597,63	0,00
- wydanie udziałów (emisja akcji)		
- połączenie - Szpitala Rehabilit.-Kardiolog. w Kowanówku w struktury Szpitala		
-zmiana praw nieodpłatnego użytkowania - zbiornik retencyjny	3 440 597,63	0,00
b) Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
-niezamortyz.część śr.trwałych sfin.z dotacji na rozlicz. międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
-przeniesienie prawa własności - przekazanie mienia w Kiekrzu	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	95 523 258,69	92 082 661,06
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) Zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne zwiększenia - łącz.szpitala Rehab.Kard.w Kowanówku w struktury Szpitala	0,00	0,00
-kwota środków pieniężnych przekazane na pokrycie ujemnego wyniku finansowego przez podmiot tworzący	0,00	0,00
b) Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej stanowiącej wynik finansowy poprzedniego roku (strata netto)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu -zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) Zwiększenia (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) Zwiększenia (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	-12 537 041,71	-43 097 407,04
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	30 560 365,33	18 087 112,78
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	30 560 365,33	18 087 112,78
a) Zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- korekty błędów		
- połączenie Szpitala Rehab.Kardiolog.w Kowanówku w struktury Szpitala		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
b) Zmniejszenie (z tytułu) - pokrycie straty	30 560 365,33	18 087 112,78
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	43 097 407,04	61 184 519,82
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	7 559 400,32	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	50 656 807,36	61 184 519,82
a) Zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia funduszem zakładu	0,00	0,00
- pokrycie straty - łącz. Szpitala Rehab.-Kardiolog. w Kowanówku w struktury Szpitala		
b) Zmniejszenie - pokrycie z zysku	30 560 365,33	18 087 112,78
-inne zwiększenia		
- Zmniejszenie -pokrycie z funduszu zakładu - kwota środków pieniężnych przekazana na - pokrycie ujemnego wyniku finansowego przez podmiot tworzący	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	20 096 442,03	43 097 407,04
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-20 096 442,03	-43 097 407,04
6. Wynik netto	1 069 098,92	30 560 365,33
a) zysk netto	1 069 098,92	30 560 365,33
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	76 495 915,58	79 545 619,35
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	76 495 915,58	79 545 619,35

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Szpital Wojewódzki w Poznaniu

Obejmują:

1.	Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych /tabela 1.1.1/,
2.	Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych /tabela 1.1.2/,
3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych /tabela 1.2/,
4.	Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 /tabela 1.3/,
5.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie /tabela 1.4/,
6.	Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu /tabela 1.5/,
7.	Informacja o liczbie oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw/ tabela 1.6/,
8.	Odpisy aktualizujące wartość należności /tabela 1.7./ wraz z tabelą pomocniczą /tabela 1.7.A/,
9.	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego /tabela 1.8./
10.	Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu na 31.12.2025 r. /tabela 1.9.2/,
11.	Propozycje co do sposobu podziału zysku za 2025 r. i pokrycia strat bilansowych z lat ubiegłych /tabela 1.10.1./,tabela 1.10.2/
12.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym /tabela 1.11/
13.	Podział rezerw i zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty /tabela 1.12.1/,
14.	Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty /tabela 1.12.2/,
15.	Informacja o stanie zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw, robót i usług oraz działalności inwestycyjnej wg rodzaju zaciągniętych zobowiązań na dzień 31.12.2025 r. /tabela 1.12.2A/,
16.	Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki /tabela 1.13/,
17.	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych /tabela 1.14/,
18.	Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe / tabela 1.16/,
19.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT / tabela 1.18/,
20.	Struktura przychodów ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych i pozostałych usług /tabela 2.1/,
21.	Koszty wg rodzaju /2.2./,
22.	Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe /tabela 2.3/,
23.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów /tabela 2.4/,
24.	Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym /tabela 2.5/,
25.	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto w 2025 roku /tabela 2.6./,
26.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, śr. trwałych na własne potrzeby /tabela 2.7/,
27.	odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym /tabela 2.8/
28.	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe /tabela 2.9/,
29.	Kwota i charakter pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie / tabela 2.10/,
30.	Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych /tabela 2.11/
31.	wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy /tabela 2.12/.

32.	Przyjęte kursy wyceny dla pozycji operacji gospodarczych wyrażonych w walutach obcych /tabela 3/.
33.	Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych /tabela 4 wraz z załącznikami/.
34.	Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki /tabela 5.1/
35.	Informacja o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki /tabela 5.2/
36.	Struktura zatrudnienia w 2023 i 2025 roku / tabela 5.3/.
37.	Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu /tabela 5.4/
38.	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych jednostki / tabela 5.5/.
39.	Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłacone lub należne za rok obrotowy / tabela 5.6/
40.	Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych nanoszone w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem tytułu, kwoty i roku / tabela 6.1/.
41.	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki z podaniem tytułu, kwoty oraz odniesienie do danych w sprawozdaniu / tabela 6.2 /
42.	Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową jednostki ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny. / tabela 6.3./
43.	Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy /tabela 6.4/
44.	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji / tabela 7.1/
45.	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi / tabela 7.2/
46.	Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy / tabela 7.3 /
47.	Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o: a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak: d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane; / tabela 7.4/
48.	Informacje o: a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne, b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne /tabela 7.5/
49.	Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową / tabela 7.6/
50.	W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie /tabela 8/
51.	W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności. / tabela 9/
52.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć mogą na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki / tabela 10/.
53.	Podstawowe wskaźniki finansowe za 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025 rok / tabela 11/.
54.	Informacja o zdarzeniach nie występujących w jednostce w roku bilansowym, stanowiąca uzupełnienie dodatkowej informacji zgodnie z zakresem podanym w Ustawie o rachunkowości (UoR) /tabela 13/
55.	Informacja o otrzymanych dotacjach i dofinansowaniach w roku 2025 /tabela 14/
56.	Realizacja umów z NFZ -2025 r. /tabela 15/
57.	Informacja o środkach użyczonych /tabela 16/
58.	Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający i obrotowy /tabela 17/

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości brutto grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych 2025 rok

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody							Rozchody							Stan na koniec roku (3+10)-17
			Zakupy inwestycyjne (śr.własne,budżetowe i unijne)	Zakupy ze śr. Obcych	nadwyżki inwentaryzacyjne	darowizny	Leasing kapitałowy	pozostałe przychody	Razem zwiększenia (4+5+6+7+8+9)	niedobory	likwidacja	utrata na skutek zdarzeń losowych	przekazanie nieodpłatne	Leasing kapitałowy	pozostałe rozchody	Razem zmniejszenia (11+12+13+14+15+16)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Wartości niematerialne i prawne	13 445 023,50	124 107,00	0,00	0,00	3 504,60	0,00	0,00	127 611,60	0,00	4 177,88	0,00	0,00	0,00	0,00	4 177,88	13 568 457,22
2	Środki trwałe	486 293 575,10	65 540 169,16	0,00	0,00	153 176,03	0,00	3 528 818,09	69 222 163,28	0,00	6 233 480,17	0,00	0,00	0,00	265 145,53	6 498 625,70	549 017 112,68
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	57 060 323,00	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	57 060 323,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	192 622 083,58	33 431 405,03	0,00	0,00	0,00	0,00	3 528 818,09	36 960 223,12	0,00	662 322,22	0,00	0,00	0,00	0,00	662 322,22	228 919 984,48
	c) urządzenia techniczne i maszyny	78 896 371,32	5 474 047,49	0,00	0,00	116 858,00	0,00	0,00	5 590 905,49	0,00	652 300,96	0,00	0,00	0,00	129 662,77	781 963,73	83 705 313,08
	d) środki transportu	659 342,49	5 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664 881,49
	e) inne środki trwałe	157 055 454,71	26 629 177,64	0,00	0,00	36 318,03	0,00	0,00	26 665 495,67	0,00	4 918 856,99	0,00	0,00	0,00	135 482,76	5 054 339,75	178 666 610,63
3	Środki trwałe w budowie	19 710 956,73	91 520 426,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 520 426,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 693 345,19	65 693 345,19	45 538 038,14
4	Razem rzeczowy majątek trwały (poz. 2+3)	506 004 531,83	157 060 595,76	0,00	0,00	153 176,03	0,00	3 528 818,09	160 742 589,88	0,00	6 233 480,17	0,00	0,00	0,00	65 958 490,72	72 191 970,89	594 555 150,82
5	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	0,00	0,00	0,00	0,00
6	OGÓŁEM (1+4+5)	519 449 555,33	157 184 702,76	0,00	0,00	156 680,63	0,00	3 528 818,09	160 870 201,48	0,00	6 237 658,05	0,00	0,00	0,00	65 958 490,72	72 196 148,77	608 123 608,04

Sporządził:
Alina Żylicz

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość netto na 2025 rok

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku (3+8)-14	Wartość netto	
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	pozostałe	Lesing kapitałowy	Razem zwiększenia (4+5+6+7)	sprzedaż/przekazanie nieodpłatne	likwidacja	utrata na skutek zdarzeń losowych	pozostałe zmniejszenia	Lesing kapitałowy			Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Wartości niematerialne i prawne	10 639 178,79	1 611 762,74	0,00	0,00	0,00	1 611 762,74	0,00	4 177,88	0,00	0,00	0,00	4 177,88	12 246 763,65	1 321 693,57
2	Środki trwałe	239 277 685,81	28 969 908,97	0,00	88 220,46	0,00	29 058 129,43	0,00	6 346 982,83	0,00	87 605,92	0,00	6 434 588,75	261 901 226,49	287 115 886,19
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	57 060 323,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 883 902,39	7 636 049,87	0,00	88 220,46	0,00	7 724 270,33	0,00	662 322,22	0,00	0,00	0,00	662 322,22	100 945 850,50	127 974 133,98
	c) urządzenia techniczne i maszyny	31 275 687,90	6 855 825,54	0,00	0,00	0,00	6 855 825,54	0,00	652 300,96	0,00	87 605,92	0,00	739 906,88	37 391 606,56	46 313 706,52
	d) środki transportu	580 621,67	55 717,37	0,00	0,00	0,00	55 717,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636 339,04	28 542,45
	e) inne środki trwałe	113 537 473,85	14 422 316,19	0,00	0,00	0,00	14 422 316,19	0,00	5 032 359,65	0,00	0,00	0,00	5 032 359,65	122 927 430,39	55 739 180,24
3	Środki trwałe w budowie	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	45 538 038,14
4	Razem rzeczowy majątek trwały(poz.2+3)	239 277 685,81	28 969 908,97	0,00	88 220,46	0,00	29 058 129,43	0,00	6 346 982,83	0,00	87 605,92	0,00	6 434 588,75	261 901 226,49	332 653 924,33
5	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	0,00	0,00
6	OGÓŁEM (1+4+5)	249 916 864,60	30 581 671,71	0,00	88 220,46	0,00	30 669 892,17	0,00	6 351 160,71	0,00	87 605,92	0,00	6 438 766,63	274 147 990,14	333 975 617,90

Sporządził:
Alina Żyłicz

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

1.2.1 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2025	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego 2024
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2025	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego 2024
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

**1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy,
wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio
w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10**

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Ustalony okres odpisywania	Uwagi
1	2	3	4	5	6
2.	zakonczenie prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	dokonywania odpisów amortyzacyjnych wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

	Stan na początek roku obrotowego 2025	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego 2025
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	107 571	0,00	0,00	107 571
Wartość	57 060 323,00	0,00	0,00	57 060 323,00

Sporządził:
Alina Żylicz

1.5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu 2025 rok

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego 2025	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego 2025
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe otrzymane w nieodpłatne użytkowanie	1 360 789,20	0,00	0,00	1 360 789,20
Razem	1 360 789,20	0,00	0,00	1 360 789,20

Sporządził:
Alina Żylicz

1.6. Informacja o liczbie oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

Lp.	Wyszczególnienie operacji nadzwyczajnych	Ilość	Ilość	Wartość	Wartość
		Rok 2025	Rok 2024	Rok 2025	Rok 2024
1	2	3	4	5	6
1.	świadczenia udziałowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zamienne dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	warranty i opcje, ze wskazaniem praw, jakie przyznają	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)

Treść	Stan na początek roku obrotowego 2025	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego 2025
1	2	3	4	5	6
1. Należności:					
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c/ sporne, kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna /ponad limity, wyroki/	2 230 883,32	738,98	42 686,87	159 581,57	2 029 353,86
d/ należności nieściągalne pozostałe	0,00		0,00		0,00
e/ należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	1 004 784,55	219 709,51	0,00	17 299,04	1 207 195,02
Razem	3 235 667,87	220 448,49	42 686,87	176 880,61	3 236 548,88
Kwoty wykazane w Rachunku Zysków i Strat		220 168,49		3 228,28	
Różnica wynikająca z Rachunku Zysków i Strat		0,00		0,00	
Różnica wynikająca z Rachunku Zysków i Strat		0,00		0,00	

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

1.7A. Tabela pomocnicza do tabeli 1.7.

Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przetrimowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.2024	Pawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
01.12-31.12 do 30	0,00 zł		- zł
01.11-30.11 31-60	0,00 zł		- zł
01.10-31.10 61-90	0,00 zł		- zł
01.09-30.09 91-120	0,00 zł		0,00 zł
01.07-31.08 121-180	0,00 zł		0,00 zł
powyżej 180 dni	197 189,81 zł		197 189,81 zł
ogółem z roku bieżącego	197 189,81 zł		197 189,81 zł
powyżej 365 z roku poprzedniego	474 056,08 zł		264 915,17 zł
Ogółem	671 245,89 zł	x	462 104,98 zł

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

**1.8.Dane o strukturze własności kapitału podstawowego
/ narastająco od 01.01.1999 roku /
załącznik do zestawienia zmian w kapitale własnym**

KONTO "800"

Stan na 31.12.2025

Wyszczególnienie		31.12.2025 r.	% udział	31.12.2024 r.	% udział
1		2	3	2	5
1. Wartość funduszu założycielskiego ogółem z tego:		91 094 581,18		92 082 661,06	
ZWIĘKSZENIA/ zapisy po MA narastająco/	KONTO	102 007 063,62	100,00	102 995 143,50	100,00
Mająt.prze.pzrez ZOZ w mom.roz.dzial.	800-01	22 111 392,53	21,68	22 111 392,53	21,47
Zwieksz.z tyt.dotacji budz.p - cele inw.	800-02	13 098 237,00	12,84	13 098 237,00	12,72
Zwieksz.z tyt.dotacji budz.gminy na inw.	800-03	0,00	0,00	0,00	0,00
Dary w postaci sr.trwalch	800-04	2 643 633,72	2,59	2 643 633,72	2,57
Zwiek.z tyt.innych dotacji na cele inwes	800-07	177 866,76	0,17	177 866,76	0,17
Kapitał podstawowy	800-08	960 805,07	0,94	960 805,07	0,93
Fundusz Załozycielski	800-09	316 308,56	0,31	316 308,56	0,31
Wydziel.czesc mienia Samorządu Woj.Wlkp.	800-10	0,00	0,00	0,00	0,00
Um. o Ustanowienie Prawa Uzytkowania	800-11	54 688 320,00	53,61	54 688 320,00	53,10
Fundusz Załozycielski- ZOL	800-12	619 611,92	0,61	619 611,92	0,60
Fundusz Załozycielski- ORD Kiekrz	800-13	3 950 290,43	3,87	3 950 290,43	3,84
Fundusz Załozycielski- Kowanówko	800-14	3 440 597,63	3,37	4 428 677,51	4,30
ZMNIEJSZENIA/ zapisy po WN narastająco/		10 912 482,44	100,00	10 912 482,44	100,00
Zmniejsz.o wart.ruchoma mienia	800-05	10 912 482,44	100,00	10 912 482,44	100,00
Zmniejsz.zg.z decyz.Org.Załozycielskiego	800-06	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

**1.9.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie
oraz stan końcowy funduszu zakładu na 31.12.2025**

Treść	Fundusz zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
2. Zwiększenia (art.57.1):	0,00
a) zysk netto	0,00
Zysk netto za rok	0,00
Korekty błędów podstawowych	
b) kwoty zwiększenia wartości aktywów trwałych będące skutkiem ustawowego przeszacowania tych aktywów (od 01.07.2011)	
c) kwoty środków pieniężnych przekazane na pokrycie ujemnego wyniku finansowego przez podmiot tworzący (art.. 59.2)	0,00
3. Zmniejszenia (art.. 57.2) :	0,00
a) pokrycie strat netto lat ubiegłych	0,00
- strata za..... rok - korekty błędów podst.	0,00
b) kwoty zmniejszenia wartości aktywów trwałych będące skutkiem ustawowego przeszacowania tych aktywów (od 01.07.2011)	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

1.10.1 Propozycje co do sposobu podziału zysku za 2025 rok i pokrycia strat z lat ubiegłych

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk netto za 2025rok	0,00
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych -	7 559 400,32
3a. Zysk do podziału - zwiększenie funduszu zakładu - dofinansowanie ZFŚS - nagrody dla pracowników	7 559 400,32 0,00 0,00
3b. Strata z lat ubiegłych do pokrycia	0,00
3c. Rozliczenie zysku za 2025 rok - pokrycie strat lat ubiegłych - pokrycie straty z roku 2025 Do rozliczenia zostaje strata za lata z lat ubiegłych 2018 2019 2020	1 069 098,92 -7 559 400,32 1 069 098,92 -11 410 728,36 -6 622 365,02 -994 249,73
3d. Zysk do rozliczenia w latach następnych	

**1.10.2 Propozycje co do sposobu pokrycia straty bilansowej za 2025 rok
i rozliczenia korekt błędów podstawowych księgowanych z roku**

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za rok	0,00
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych - za rok (strata) rozliczenie podatku od osób prawnych	0,00 0,00
3a. Strata za rok rozliczona w roku - pokrycie funduszem zakładu (zyski lat ubiegłych) - do rozliczenia w latach następnych	0,00 0,00 0,00
3b. Rozliczenie strat z lat ubiegłych - korekta błędów podstawowych z lat ubiegłych Rozliczenie podatku od osób prawnych	0,00 0,00
3c. Razem strata narastająco na rok do rozliczenia w następnych latach	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (art. 35d)

Treść		Stan na początek roku obrotowego 2025	Zwiększenia	Wyko- rzysta- nie	Rozwią- zanie	Stan na koniec roku obroto- wego 2025
1		2	3	4	5	6
1. Rezerwy na zobowiązania:		50 131 484,92	47 388 542,40	0,00	51 812 535,76	45 707 491,56
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	840-01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (nagr.jubileuszowe)		26 176 472,92	29 829 142,08	0,00	26 176 472,92	29 829 142,08
- długoterminowe		20 797 444,70	25 114 712,37	0,00	20 797 444,70	25 114 712,37
nagrody jubileuszowe	641-1	20 797 444,70	25 114 712,37	0,00	20 797 444,70	25 114 712,37
na odprawy emerytalne						
- krótkoterminowe		5 379 028,22	4 714 429,71	0,00	5 379 028,22	4 714 429,71
nagrody jubileuszowe	641-1	5 379 028,22	4 714 429,71	0,00	5 379 028,22	4 714 429,71
na odprawy emerytalne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na wynagrodzenia zgodnie z art.. 59a		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Pozostałe rezerwy		23 955 012,00	17 559 400,32	0,00	25 636 062,84	15 878 349,48
- krótkoterminowe		23 955 012,00	17 559 400,32	0,00	25 636 062,84	15 878 349,48
Rezerwa na przewidyw.zobow.i straty	840-3	13 475 012,00	0,00	0,00	7 596 662,52	5 878 349,48
Rezerwa na wynagrodzenia	840-4	10 480 000,00	10 000 000,00	0,00	10 480 000,00	10 000 000,00
Rez.na wydatki przyszłych okresów	840-5	0,00	7 559 400,32	0,00	7 559 400,32	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Świadczenia wykonane na rzecz szpitala	641-2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na przewidyw.zobow.i straty	840-3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na wynagrodzenia	840-4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rez.na wydatki przyszłych okresów	840-5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rez.na wydatki przyszłych okresów	840-5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozost.należności i roszczenia-Kowanówko	840-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		50 131 484,92	47 388 542,40	0,00	51 812 535,76	45 707 491,56

c. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe wyjaśnienie:
Zawiązanie rezerw dotyczących zobowiązań i przewidywanych kosztów związanych z działalnością Szpitala

dotyczą kwoty 9 117 055,31 zapisów
dokument księgowany w miesiącu grudniu 2024 na kwotę 9 117 055,31 zawiązanie rezerwy na zobowiązania dotyczące spraw sądowych związane z wypłatą odszkodowania oraz koszty sądowe

dotyczą kwoty 10 000 000,00 zapisów
dokument księgowany w miesiącu grudniu na kwotę 10 000 000,00 zawiązanie rezerwy dotyczącej wzrostu wynagrodzeń

dotyczą kwoty 4 357 956,69 zapisów
dokument księgowany w miesiącu grudniu 2024 na kwotę 4 357 956,69 zawiązanie rezerwy dotyczącej zabezpieczenia środków pod złożony wniosek KPO

Rozwiązanie rezerw dotyczących zobowiązań i przewidywanych kosztów związanych z działalnością Szpitala

dotyczą kwoty 7 596 662,52 zapisów
dokument księgowany w miesiącu grudniu na kwotę 7 596 662,52 zawiązanie rezerwy na zobowiązania dotyczące spraw sądowych związane z wypłatą odszkodowania oraz koszty sądowe

dotyczy kwoty 10 480 000,00 zapisów
dokument księgowany w miesiącu grudniu na kwotę 10 480 000,00 dotyczy rozwiązania rezerwy dotyczącej wzrostu wynagrodzeń

c. Pozostałe rezerwy długoterminowe wyjaśnienie:
Rozwiązanie rezerw dotyczących zobowiązań i przewidywanych kosztów związanych z działalnością Szpitala

nie dotyczy

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający i obrotowy.**

Treść	nr konta	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy zwiększenia	Dane za bieżący rok obrotowy wykorzystanie	Dane za bieżący rok obrotowy rozwiązanie	Dane za bieżący rok obrotowy stan na koniec roku
		dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze				
1		2		3	4	5	6
- krótkoterminowe		23 955 012,00	31 514 412,32	17 559 400,32	0,00	25 636 062,84	15 878 349,48
Rezerwa na przewidyw.zobow.i straty	840-3	13 475 012,00	13 475 012,00	0,00	0,00	7 596 662,52	5 878 349,48
Rezerwa na wynagrodzenia	840-4	10 480 000,00	10 480 000,00	10 000 000,00	0,00	10 480 000,00	10 000 000,00
Rez.na wydatki przyszłych okresów	840-5	0,00	7 559 400,32	7 559 400,32	0,00	7 559 400,32	0,00

** Wprowadzone zmiany dotyczą prezentacji przychodów pozostałej działalności podstawowej zgodnie ze zmianą polityki rachunkowości

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

Treść	Okres spłaty						Razem	
	od 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku 2025	koniec roku 2025
	początek roku 2025	koniec roku 2025	początek roku 2025	koniec roku 2025	początek roku 2025	koniec roku 2025		
1	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania długoterminowe	20 797 444,70	25 114 712,37	0,00	0,00	0,00	0,00	20 797 444,70	25 114 712,37
1. Rezerwy na zobowiązania	20 797 444,70	25 114 712,37	0,00	0,00	0,00	0,00	20 797 444,70	25 114 712,37
a) Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	20 797 444,70	25 114 712,37	0,00	0,00	0,00	0,00	20 797 444,70	25 114 712,37
b) Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	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
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe - z tyt. Kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Zobowiązania	Łączna kwota	Nazwa pozycji w bilansie	Pozycja w bilansie	Kwota
Kredyty i pożyczki	0,00	Zobowiązania I długoterminowe kredyty i pożyczki	PASYWA B.II.3 A	0,00
		Zobowiązania krótkoterminowe od pozostałych jednostek	PASYWA B.III.3.c	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

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 2025	koniec roku 2025	początek roku 2025	koniec roku 2025	początek roku 2025	koniec roku 2025	początek roku 2025	koniec roku 2025	początek roku 2025	koniec roku 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania krótkoterminowe	62 098 741,47	96 923 975,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 098 741,47	95 680 943,60
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	62 098 741,47	96 923 975,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 098 741,47	95 680 943,60
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:	24 717 677,01	53 134 686,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 717 677,01	53 134 686,76
- do 12 miesięcy	24 717 677,01	53 134 686,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 717 677,01	53 134 686,76
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	17 314 363,12	20 037 527,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 314 363,12	20 037 527,59
h) z tytułu wynagrodzeń	12 373 073,19	15 198 393,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 373 073,19	15 198 393,20
i) inne	7 693 628,15	8 553 368,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 693 628,15	8 553 368,35
- w tym ZFŚS	959 161,61	1 243 032,30							959 161,61	1 243 032,30

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

1.12.2A Informacja o stanie zobowiązań krótkoterminowych z tyt.dostaw, robót i usług oraz działalności inwestycyjnej według rodzaju zaciągniętych zobowiązań na dzień 31.12.2025r.

RODZAJE ZOBOWIĄZAŃ	WYMAGALNE	WYMAGALNE	NIEWYMAGALNE	NIEWYMAGALNE	OGÓŁEM	OGÓŁEM
ZOBOWIĄZANIA Z TYT.DOSTAW ROBÓT I USŁUG /201/	NA 31.12.2025	NA 31.12.2024	NA 31.12.2025	NA 31.12.2024	NA 31.12.2025	NA 31.12.2024
201-????-01 Zakup leków	26 140,00	407 467,16	4 797 820,98	2 796 133,92	4 823 960,98	3 203 601,08
201-????-02 Zakup aparatury i sprzętu medycznego	0,00	0,00	1 288 112,20	610 786,94	1 288 112,20	610 786,94
201-????-03 Zakup energii elektrycznej i ciepłej	0,00	0,00	1 143 167,17	560 581,82	1 143 167,17	560 581,82
201-????-04 Zakup gazu	0,00	0,00	219 383,97	330 395,04	219 383,97	330 395,04
201-????-05 Zakup wody, ścieków, środków czystości	0,00	0,00	313 309,00	317 823,15	313 309,00	317 823,15
201-????-06 Zakup odczynników	0,00	0,00	1 136 188,29	976 535,37	1 136 188,29	976 535,37
201-????-07 Zakup materiałów medycznych	13 703,47	300 313,43	3 472 109,31	1 937 577,03	3 485 812,78	2 237 890,46
201-????-08 Zakup jednorazowego sprzętu medycznego	19 246,68	46 169,40	2 528 033,65	1 966 485,84	2 547 280,33	2 012 655,24
201-????-09 Zakup żywności	0,00	0,00	646 288,41	668 367,85	646 288,41	668 367,85
201-????-10 Zakup inne materiały	27 579,92	9 330,35	783 184,99	663 123,85	810 764,91	672 454,20
201-????-11 Zakup usług - naprawa i konserwacja aparatury i sprzętu	0,00	0,00	897 196,01	658 340,33	897 196,01	658 340,33
201-????-12 Zakup usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	45 353,98	28 637,82	45 353,98	28 637,82
201-????-13 Zakup usług pralniczych	0,00	0,00	641 652,62	623 030,67	641 652,62	623 030,67
201-????-14 Zakup usług medycznych	0,00	0,00	217 627,74	52 930,90	217 627,74	52 930,90
201-????-15 Zakup usług remontowych	0,00	0,00	238 688,02	276 948,54	238 688,02	276 948,54
201-????-16 Zakup usług -inne	36 277,73	8 133,21	2 357 137,11	1 837 797,66	2 393 414,84	1 845 930,87
201-????-17 Zakup usług transportowych	1 292,00	232,45	431 105,52	570 556,39	432 397,52	570 788,84
201-????-18 Zakup inwestycje	58 548,00	0,00	6 411 524,08	1 914 316,89	6 470 072,08	1 914 316,89
201-????-19 Zakup - środki trwałe	6 214,75	0,00	2 980 690,37	0,00	2 986 905,12	0,00
201-????-20 Zakup - wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	174 045,00	5 339,39	174 045,00	5 339,39
201-????-21 Zakup - badania medyczne	738,80	0,00	1 166 763,86	852 488,84	1 167 502,66	852 488,84
201-????-22 Zakup - kontrakty medyczne	0,00	0,00	6 991 496,17	5 099 365,31	6 991 496,17	5 099 365,31
201-????-23 Zakup - konsultacje medyczne	0,00	0,00	60 726,34	44 714,60	60 726,34	44 714,60
201-????- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem zobowiązania z tyt dostaw i usług 201	189 741,35	771 646,00	38 941 604,79	22 792 278,15	39 131 346,14	23 563 924,15

300-1 Rozliczenie zakupu materiałów	9 954,92	14 034,44
300-2 Rozliczenie zakupów Apteka	209 139,56	0,00
300-3 Rozlicz. zakupów środków trw.w budowie	0,00	0,00
300-4 Rozliczenie zakupu usług	234 688,86	0,00
300-5 Rozliczenie zakupu Apteka- Kowanówko	0,00	0,00
300-6 Rozliczenie zakupu materiałów- Kowanówko	0,00	0,00
300-7 Rozliczenie zakupu Apteka Dary	0,00	0,00
300-8 Rozliczenie zakupu krwi	468,00	468,00
202 należności	13 549 089,28	1 139 250,42
SUMA	14 003 340,62	1 153 752,86

Ogółem zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53 134 686,76	24 717 677,01
---	---------------	---------------

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

0,000 0,000

1.13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Szpital aktualnie nie posiada zabezpieczeń majątku.

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

1.14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	KONTO	Stan na początek roku obrotowego 2025	Stan na koniec roku obrotowego 2025	Różnica /3-2/
1		2	3	4
I. Rozliczenia międzyokresowe (Aktywów)		276 808,51	2 288 927,91	2 012 119,40
I.1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	640 WN	276 808,51	303 756,79	26 948,28
Ubezpieczenia majątkowe i usługi	640-1	155 111,00	127 552,60	-27 558,40
Podatek od nieruchomości- (403)	640-2	0,00	0,00	0,00
Odpisy na ZFSS- (405)	640-3	0,00	0,00	0,00
Remonty rozliczane w czasie	640-4	0,00	0,00	0,00
Prenumerata	640-5	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rozliczenia- (409)	640-6	30 646,82	122 333,90	91 687,08
Podatek od sr.transportu (403)	640-7	0,00	0,00	0,00
Prenumerata ,bilety - (409)	640-8	0,00	664,20	664,20
Energia, - (401)	640-9	91 050,69	53 206,09	-37 844,60
RMK - licencja FORTI GATE na 12 miesiąc	640-10	0,00	0,00	0,00
I.2. Inne rozliczenia międzyokresowe bierne	641 WN	0,00	0,00	0,00
I.2.a. krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00
- rezerwy dotyczące poprzedniego okresu - usługi		0,00	0,00	0,00
I.3. Rozliczenia międzyokresowe pozostałe czynne	650 WN	0,00	1 985 171,12	1 985 171,12
a. ZUS raty rozłożone w czasie długoterminowe	650-2-2	0,00	0,00	0,00
b. ZUS raty rozłożone w czasie krótkoterminowe	650-2-2	0,00	0,00	0,00
c. inne rozliczenia krótkoterminowe	650-2-1	0,00	0,00	0,00
d. Przychody Przyszłych okresów do rozliczenia -w tym Stażyści i rezydenci	845-200	0,00	1 985 171,12	1 985 171,12
II. Rozliczenia międzyokresowe (Pasywów)	845 MA	192 757 728,72	244 835 236,60	52 077 507,88
II.1. Ujemne wartości firmy		0,00	0,00	0,00
II.2. Rozliczenie międzyokresowe przychodów Długoterminowe	845	168 194 694,25	211 652 200,24	43 457 505,99
II.3. Rozliczenie międzyokresowe przychodów Krótkoterminowe	845	24 563 034,47	33 183 036,36	8 620 001,89
II.4. Rozliczenie międzyokresowe przychodów Krótkoterminowe Odpisy na ZFSS- do rozliczenia	640	0,00	0,00	0,00
II. 5. Ods.od zaciąg.kredytu.nal.z góry	650-1	0,00	0,00	0,00
II. (2, 3) Rozliczenie międzyokresowe przychodów w tym:		192 757 728,72	244 835 236,60	52 077 507,88
Otrzym.srodk.na przyszł.swiad.-ZOL	845-1	0,00	0,00	0,00
Rozbud.i przebud.Bloku operacyjnego	845-10	14 485 815,27	13 936 256,79	-549 558,48
Termomod.bud.C i D oraz adm.lecz.Kowanów	845-102	530 119,41	393 956,85	-136 162,56
Utw.miejsc parking.w Kowanówku-UWW	845-103	112 445,28	105 058,32	-7 386,96
Rem.dróg wew.Um.DZ-II/29/2017	845-107	0,00	0,00	0,00
Wyk.podestu dla os.niepełnospr.DZ-II/106	845-109	20 001,27	14 386,71	-5 614,56
Modernizacja Systemu Wentylacji	845-11	0,00	0,00	0,00
Zak.i dost.agreg.prądotwórczeg.DZ-II/85/	845-110	45 236,72	39 027,68	-6 209,04
Doposaż.SORw sprzęt i apar.med.UWW	845-112	0,00	0,00	0,00
Kompl.wyposaż.SZ.W.w sprzęt medyczny UWW	845-113	0,00	0,00	0,00
Podn.jakości świadcz.usł.med.i popr.bezp	845-114	0,00	0,00	0,00
Mod.IV p.(Bl.por.O.Poł.O.Now.)UWW	845-116	0,00	0,00	0,00
Termomoder.bud.C i D ,adm.-lecz.Kowanówk	845-119	668 175,75	489 442,59	-178 733,16
Budowa ładowiska dla śmigłowców sanitarn	845-12	888 152,58	801 527,10	-86 625,48
Zakup wirów.do kończ.górn.i doln.Kowanów	845-120	0,00	0,00	0,00
Kompl.wyposaż.Sz.w.w sprz.med. UE	845-121	7 274,41	885,05	-6 389,36
Podn.jakości świadcz.usł.med.i popr.bezp	845-122	0,00	0,00	0,00
Termomoder.bud.Szp.it.Woj.RPWP.03.02.03.	845-123	4 105 309,05	3 417 094,65	-688 214,40
Popr.warunk.pracy na Bl.Oper.i O.Otolar.	845-125	32 275,92	29 461,56	-2 814,36
Rozb.usł.elekt.r.wraz z zak.doposażeniaUW	845-126	17 574,16	13 087,36	-4 486,80
Rozb.usł.elekt.r.wraz z zak.doposażeniaUE	845-127	73 718,56	54 897,04	-18 821,52
Moder.Instal.Elekt.rUm.DZ-II/150/2018-UWW	845-128	0,00	0,00	0,00
Moder.Stacji Dializ UWW	845-129	69 042,40	55 233,88	-13 808,52
Moder.Por.Proktol.i Ginekolog.UWW	845-130	56 712,80	45 370,16	-11 342,64
Termomoder.bud.Szpitala UWW	845-131	3 746 800,58	3 044 275,34	-702 525,24
Moder.budow.w Szp.Rehabilit. UWW	845-132	0,00	0,00	0,00
Zakup sprzęt.diagn.i zabieg.UWW	845-133	0,00	0,00	0,00
POLKARD - 2018.20.04.01.035/15/38/2018	845-134	0,00	0,00	0,00
Projekt Wyposaż.śr.inform.EDM	845-135	98 386,49	2,26	-98 384,23
Doposaż SOR w sprz.ap.med. UE	845-136	0,00	0,00	0,00
Moderniz.Zakł.Patamorfolog.UWW	845-137	0,00	0,00	0,00
Modernizacja Apteki w Szpit.Reh-Kard.	845-138	0,00	0,00	0,00
Zakup sprzętu medycznego	845-139	0,87	0,00	-0,87
Inw.w obcym ob. - bud.diagn. z F.ZAŁOŻ.	845-17	9 581 249,45	9 216 249,41	-365 000,04
Zarachow.lecz.nie otrzym.należ.Hotel	845-2	0,00	0,00	0,00
PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW DO ROZLICZE	845-200	0,00	0,00	0,00
Roz.przebud.wejście dla pieszych i podj.	845-24	0,00	0,00	0,00
Sprzęt medyczny - dar FWOSP	845-25	0,00	0,00	0,00
Bud.Zakł.Opiek.-Lecznicz.z Oddz.Uzależn.	845-32	14 605 235,32	14 120 986,60	-484 248,72
Ochrona PPOŻ obiektów Szpitala	845-33	30 253 611,40	26 491 304,68	-3 762 306,72
Moder.Pom.Bud.Diag.i Zakł.Diag.Obraz.-WW	845-34	346 117,18	49 409,98	-296 707,20
Popr.stand.op.nad noworod.PL07-Um.39/172	845-35	0,00	0,00	0,00
Pozostałe -dary	845-4	0,00	0,00	0,00
Popr.stand.op.nad noworod.w woj.wlkp.-WW	845-41	0,00	0,00	0,00
Modern.Sieci Elekt.rORD Kiekrz- Woj.Wlkp	845-42	360 175,62	334 845,78	-25 329,84

Tytuły	KONTO	Stan na początek roku obrotowego 2025	Stan na koniec roku obrotowego 2025	Różnica /3-2/
1		2	3	4
Centrala telefoniczna - ZOL	845-48	0,00	0,00	0,00
EDM klimatyzator - ZOL	845-51	0,00	0,00	0,00
ROZLICZENIE 1 - ORD Kiekrz	845-53	735 789,64	702 673,12	-33 116,52
Zakup kotła grzewczego - ORD Kiekrz	845-54	8 271,45	6 512,61	-1 758,84
Zakup pompy ciepłej- ORD Kiekrz	845-55	0,00	0,00	0,00
Wentyl.Kuchni centralnej -ORD Kiekrz	845-56	2 332,99	333,67	-1 999,32
Zak.urządz.do pomiaru soczewek wewn.WW	845-61	0,00	0,00	0,00
Zak.systemu nawigacji śródoperacyjnej WW	845-62	0,00	0,00	0,00
Zak.aparatury dla OA i IT -WW	845-63	0,00	0,00	0,00
Zestaw do rehabilit.kardiologicznej	845-64	0,00	0,00	0,00
Zakup szaf endoskopowych WW	845-65	0,00	0,00	0,00
Moderniz.sali zabiegowej urologicznej	845-66	29 886,01	14 936,65	-14 949,36
Aparat EMG dla Oddz.Nefrolog.- WW	845-67	0,00	0,00	0,00
Zak.Szyny CMP dla Oddz.Ortopedii - WW	845-68	0,00	0,00	0,00
Zak.łóżek dla Oddz.Udarowego- WW	845-69	0,00	0,00	0,00
Zak.Noża Harmonicz.dla Bl.Oper.-WW	845-70	0,00	0,00	0,00
Modernizacja Pracowni RTG - WW	845-71	29 886,01	14 936,65	-14 949,36
Zakup aparatu RTG - WW	845-72	0,00	0,00	0,00
Zakup syst.do kardiomonitoringu- Woj.Wlk	845-73	0,00	0,00	0,00
Moderniz.Kuchni Szpitala-WW	845-74	20 936,51	1 162,58	-19 773,93
Wentylacja w brudownikach Szpitala -UW	845-75	107 806,52	70 820,24	-36 986,28
Moder.pom.DZ.Służb pracownic.-UWW	845-76	99 745,73	70 551,77	-29 193,96
Moder.Pomieszc.Oddz.Neuro.i Udar. UWW	845-77	194 884,95	128 067,39	-66 817,56
Rozbud.i przebud.SOR - UWW	845-78	0,00	0,00	0,00
Moder.przejsć.piesz.od port.do wej.gł.UW	845-80	121 532,12	113 548,28	-7 983,84
Zak.sprzętu i apar.med.dla SOR- UE	845-81	0,00	0,00	0,00
Moder.pomieszc.Poradni Okulistycz. -UWW	845-82	0,00	0,00	0,00
Remont rotundy Szpitala Woj.- UWW	845-83	0,00	0,00	0,00
Wyk.zad.wynik.progr.dostos.ORDKiekrz UWW	845-84	85 707,30	60 622,26	-25 085,04
Dost.waru.dział.Zakł.Patomorf.-UWW	845-86	0,00	0,00	0,00
Remont sieci wodociągowej SZ.W.- UWW	845-89	0,00	0,00	0,00
Modern.pomieszczeń Apteki - UWW	845-90	0,00	0,00	0,00
Dotacje - Kowanówko	845-91	95 584,97	90 586,25	-4 998,72
Dotacja – Woj. Wlkp. art.8/Kowanówko	845-93	2 879 419,74	2 693 167,02	-186 252,72
Dot.-Ochrona środowiska Oddz.F-Kowanówko	845-94	865 429,71	827 034,87	-38 394,84
Infrastruktura Informat.serwer.Kowanówko	845-96	0,00	0,00	0,00
Woj.Wlkp. Windy- Kowanówko	845-97	787 947,01	762 639,85	-25 307,16
Zak.sprzętu i aparatury med.dla SOR- UWW	845-98	0,00	0,00	0,00
Dotacje i darowizny 2020, 2021, 2022, 2023	845-999	106 589 137,57	166 624 883,60	60 035 746,03

sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

1.16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego 2025	Stan na koniec roku obrotowego 2025
1	2	3
Ogółem <i>w tym z tytułu :</i>	0,00	0,00
Gwarancji	0,00	0,00
Zawartych lecz jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00
Zabezpieczeń umów leasingowych	0,00	0,00

Szpital Wojewódzki w Poznaniu wystawił weksel in blanco do umowy dotacji nr 18841/U/400/402/2024 zawartej z WFOŚiGW w Poznaniu w dniu 10.10.2024 r. na pokrycie kosztów kwalifikowanych, związanych z realizacją przedsięwzięcia "Zakup oświetlenia ledowego przeznaczonego do ciągów komunikacyjnych Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu w ramach poprawy efektywności energetycznej szpitali publicznych 2024". Fundusz udzielił Beneficjentowi dotacji do kwoty ogółem 244 906,14 zł. Zabezpieczenie ustanowione jest na okres obowiązywania umowy tj. do 30.09.2029 r.

1.17. w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

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

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

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

nie dotyczy

1.17a informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek;

nie dotyczy

1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	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
2.	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

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamaska

2.1 Struktura przychodów ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych i pozostałych usług wg stanu na dzień 31.12.2025

Przychody ze sprzedaży		2025 ROK	2024 ROK
A	<u>USŁUGI MEDYCZNE</u>	<u>471 263 944,40</u>	<u>428 747 516,34</u>
I	<u>SPRZEDAŻ NFZ, MZ</u>	<u>437 149 830,14</u>	<u>399 184 328,78</u>
1.	Wielkopolski Oddział Wojewódzki NFZ	437 149 830,14	399 184 328,78
2.	Ministerstwo Zdrowia	0,00	0,00
II	<u>SPRZEDAŻ ODPLATNA</u>	<u>34 114 114,26</u>	<u>29 563 187,56</u>
1.	Osoby Fizyczne	980 174,19	892 785,51
2.	stażyści i rezydenci	28 466 761,71	23 736 286,60
3.	Pozostała sprzedaż	2 569 263,97	2 911 234,86
4.	Pozostała sprzedaż - ZOL	2 097 914,39	2 022 880,59
B.	<u>USŁUGI POZOSTAŁE /pozostałe przychody z działalności/</u>	<u>5 151 403,21</u>	<u>4 423 719,46</u>
1.	Dzierżawy	2 640 913,01	2 125 412,36
2.	Parking	1 329 178,10	1 288 021,37
3.	Czynsz Hotel	64 768,92	68 442,43
4.	Energia Hotel	0,00	0,00
5.	Telefony	390,24	442,26
6.	Kiermasze	0,00	0,00
7.	Szkolenia	0,00	0,00
8.	Pozostała podlegająca VAT	175 896,63	266 169,17
9.	Bufet	940 256,31	675 231,87
C.	<u>USŁUGI POZOSTAŁE /pozostałe przychody operacyjne/</u>	<u>58 409 808,03</u>	<u>46 489 905,47</u>
1.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	22 936,03	40 947,97
2.	Kary grzywny i odszkodowania	642 736,08	127 194,12
3.	Dotacje na śr.trw.um.100%,remonty,inne	2 191 019,42	2,85
4.	Prowizje ZUS	6 364,89	3 566,49
5.	Darowizny	378 125,45	1 360 321,22
6.	Rezerwy utworzone w koszty	25 636 062,84	20 584 474,54
7.	Nadwyżki kasacyjne	0,00	0,00
8.	Nadwyżki inwentaryzacyjne	164,65	0,00
9.	Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	65 409,67	49 944,07
10.	Pozostałe podlegające podatkowi VAT	3 403,79	41 536,00
11.	Pozostałe	84 782,49	377 735,22
12.	Dotacje na srodki trw równoleg.do amorty	27 193 218,65	23 593 929,76
13.	Srodki trwale równolegle do amortyzacji	0,00	688,50
14.	Pozostałe przychody operacyjne	2 052 615,01	14 719,49
15.	Proj.Wyposaz.srodow.inf.EDM	98 384,33	286 749,40
16.	Przychody sądowe z wierzytelności	34 584,73	8 095,84
	<u>RAZEM</u>	<u>534 825 155,64</u>	<u>479 661 141,27</u>

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

2.2. Koszty według rodzaju

Treść	KONTO	Rok 2025	Struktura %	Rok 2024	Struktura %	Dynamika 2025/2024
1		2	3	4	5	6
a. Amortyzacja	400	30 581 671,71	5,93%	25 879 472,74	6,11%	118,17%
b. Zużycie materiałów i energii	401	92 755 014,35	17,98%	76 742 812,62	18,12%	120,86%
c. Usługi obce	402	102 561 658,23	19,88%	81 672 521,89	19,28%	125,58%
d. Podatki i opłaty	403	3 947 999,06	0,77%	3 393 249,18	0,80%	116,35%
e. Wynagrodzenia	404	238 027 683,05	46,13%	195 587 524,06	46,17%	121,70%
f. Ubezpieczenia i inne świadczenia	405	47 173 420,45	9,14%	39 352 958,59	9,29%	119,87%
g. Pozostałe koszty rodzajowe	406	893 392,48	0,17%	1 005 409,34	0,24%	88,86%
Ogółem		515 940 839,33	100,00%	423 633 948,42	100,00%	121,79%

sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

**2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
(art. 28 ust. 7 i art. 32 ust.4)**

Przyczyna	2025	2024
1	2	2
1. Zmiana technologii produkcji	0,00	0,00
2. Wycofanie z użytkowania z tytułu utraty przydatności gospodarczej	0,00	0,00
3. Przeznaczenie do likwidacji	6 482,10	26 045,70
4. Z innych przyczyn	0,00	0,00
Ogółem	6 482,10	26 045,70

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (art. 28 ust.7 i art. 34 ust.5)

Wyszczególnienie	2025	2024
1	2	2
1. Utrata cech użytkowych	0,00	0,00
2. Utrata przydatności	52 028,97	132 471,78
3. Utrata wartości rynkowej	0,00	0,00
4. Odpisy aktualizacyjne wynikające ze zmiany wyceny zapasów na dzień bilansowy /według cen sprzedaży zamiast według cen zakupu/	0,00	0,00
Ogółem	52 028,97	132 471,78

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamaska

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

Wyszczególnienie	Przychody 2025	Koszty 2025	Wynik 2025
1	2	3	4
1. Działalność zaniechana w roku bilansowym	0,00	0,00	0,00
2. Działalność przewidywana do zaniechania w roku następnym	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto (zysku, straty) za 2025 rok

Nazwa pozycji	Dane za rok 2025	Dane za rok 2024
1	3	3
A Zysk brutto/ Strata brutto	1 747 877,92	30 966 142,33
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (-)	-52 927 665,82	-44 465 842,20
C. Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym(-)	-46 247,53	-45 931,19
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych(+)	0,00	17 410,02
E. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	32 414 208,19	26 482 461,38
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (+)	12 332 615,93	23 955 012,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych (-)	-3 956 425,95	-1 530 003,61
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (przychody roku bieżącego nie ujęte w księgach) (+)	83 528 087,18	36 476 913,84
J. Podstawa opodatkowania (dochód do opodatkowania)	3 572 519,24	2 141 703,12
Dochód do opodatkowania	73 092 449,92	71 856 162,57
Dochody wolne w tym przeznaczone na cele statutowe	69 519 930,68	69 714 459,45
Podstawa opodatkowania	3 572 519,24	2 141 703,12
K. Podatek dochodowy 19%	678 779,00	406 924,00
Wpłacone zaliczki na poczet podatku w ciągu roku	678 777,00	405 976,00
Podatek dochodowy do zapłaty (+) / Nadpłata (-)	2,00	948,00
Inne zobowiązanie podatkowe	0,00	0,00
Podatek dochodowy 19%	0,00	0,00
Podatek dochodowy należny od dochodów nie wydatkowanych na cele statutowe	0,00	0,00
Razem podatek dochodowy do zapłaty (+) / Nadpłata (-)	678 779,00	406 924,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

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

Wyszczególnienie	Koszty poniesione					
	Rok poprzedni 2023			Rok bieżący 2024		
	Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
		odsetki	skapitalizowane różnice kursowe		odsetki	skapitalizowane różnice kursowe
1	2	3	4	2	3	4
I. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:						
II. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:						

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

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

Szpital nie realizował zakupów w walucie obcej

2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w 2025	Plan na 2026
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	127 611,60	10 344 300,00
2. Środki trwałe w tym dotyczące ochrony środowiska	32 847 297,16 0,00	50 632 190,60 0,00
3. Środki trwałe w budowie w tym dotyczące ochrony środowiska	58 673 129,44 0,00	158 342 517,00 0,00
Razem	91 648 038,20	219 319 007,60

2.10 Kwota i charakter pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Opis i charakter pozycji	kwota **
Realizacja zaleceń pokontrolnych SANEPID-u wraz z dalszą modernizacją pomieszczeń Wielkopolskiego Centrum Rehabilitacji na potrzeby działalności Oddziału Rehabilitacji Ogólnoustrojowej, Neurologicznej i Kardiologicznej	1 531 121,00
Budowa Centrum Medycyny Ratunkowej, Wielkopolskiego Centrum Lecznictwa Ambulatoryjnego i Rehabilitacyjnego wraz z obszarem przyjęć planowych oraz zapleczem socjalnym, magazynowym, technicznym i archiwalnym w filii nr 1 Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	23 774 122,00
Dostawa oprogramowania wraz z usługami wdrożenia, szkolenia i opieki serwisowej - Ujednolicenia systemów HIS i ERP w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	2 389 894,00
Kompleksowa modernizacja mediów Wielkopolskiego Centrum Specjalistycznego (gazy medyczne, instalacja elektroenergetyczna, instalacja wodno-kanalizacyjna)	26 673 615,15
Rozwój Infrastruktury Szpitala dla realizacji świadczeń w zakresie diagnostyki i leczenia chorób układu pokarmowego i oddechowego.	694 837,00
Realizacja prac remontowych na obiektach Filii nr 1 i 2 Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu wynikających z zaleceń pokontrolnych Sanepidu	1 229 072,42
Remont części pomieszczeń Oddziału Leczenia Uzależnień w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	565 207,00
Remont sali cięć cesarskich i izby przyjęć położniczych w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	99 263,00
Wymiana sprzętu medycznego na potrzeby realizacji świadczeń na Oddziale Okulistyki Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	2 779 234,00
Zakup mammografu cyfrowego na potrzeby Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 467 159,00
Zakup niezbędnego sprzętu medycznego i wyposażenia na potrzeby Oddziału Chirurgii Ogólnej i Chirurgii Onkologicznej Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 096 553,86
Zakup niezbędnego sprzętu na potrzeby Bloku Operacyjnego Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 969 028,00
Zakup niezbędnego sprzętu medycznego i wyposażenia na potrzeby udzielanych świadczeń zdrowotnych z zakresu ortopedii, okulistyki i laryngologii dla Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 008 806,00
Doposażenie Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 623 193,00
Poprawa dostępności do badań endoskopowych w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	1 705 538,00
Poprawa opieki nad pacjentem kardiologicznym w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	1 840 780,00
Doposażenie Oddziału Urologicznego Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu w niezbędny sprzęt medyczny	1 552 833,00
Zakup sprzętu na potrzeby realizowanych zabiegów chirurgicznych oraz nowego Pododdziału Torakochirurgii w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	1 824 659,99
Zakup systemu obrazowania typu mobilne ramię C z opcją angiograficzną na potrzeby Filii nr 2 Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 933 605,00
Zakup aparatów USG na potrzeby Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	948 950,00
Zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem dla Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	992 624,00
Zakup sprzętu i aparatury w ramach Narodowego Programu Transplantacyjnego	149 316,48
Rozwój świadczeń w zakresie diagnostyki i leczenia chorób układu pokarmowego	744 030,00
Zakup trzech agregatów prądotwórczych przez Szpital Wojewódzki w Poznaniu w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025/2026	109 224,00
Zakup aparatów USG mobilnych – 5 szt. przez Szpital Wojewódzki w Poznaniu w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025/2026	149 499,00
Zakup sprzętu medycznego przez Szpital Wojewódzki w Poznaniu w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025/2026	2 119 020,56
Zakup wyposażenia na potrzeby Oddziału Leczenia Uzależnień w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	70 576,00
SUMA	81 041 761,46

**Wszystkie pozycje w tabeli zostały wprowadzone do ksiąg strona Wn 130 strona Ma 845 wg analityki

2.11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Szpital w 2025 nie prowadził prac badawczych i rozwojowych

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

nie dotyczy

3. Przyjęte kursy wyceny dla pozycji operacji gospodarczych wyrażonych w walutach obcych.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

a/ kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka- w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty
b/ średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień- w przypadku pozostałych operacji , chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę

Wyrażone w walutach obcych należności i zobowiązania ujmują się w księgach rachunkowych na dzień bilansowy odpowiednio po kursie średnim

Jednostka nie posiada kasy walutowej (nie wycenia gotówki w walucie obcej) oraz konta dewizowego (nie wycenia waluty na rachunku bankowym).

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamaska

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA 2025 ROK*SPIS ZAŁĄCZONYCH TABEL*

Numer	Nazwa tabeli
Tabela 1	Bilans zmian na dzień 31.12 2025 roku
Tabela 2	Specyfikacja rodzajowa przychodów i kosztów finansowych w 2025 roku
Tabela 3	Wynik na sprzedaży i likwidacji składników działalności inwestycyjnej w 2025 roku
Tabela 4	Zmiana stanu rezerw na zobowiązania na 31.12.2025
Tabela 5	Zmiana stanu zapasów na 31.12.2025
Tabela 6	Należności według przedmiotu rozliczeń na 31.12.2025
Tabela 7	Zobowiązania krótkoterminowe według przedmiotów rozliczeń na 31.12.2025
Tabela 8	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych na 31.12.2025
Tabela 9	Rozrachunki długoterminowe według rodzaju rozliczeń na 31.12.2025
Tabela 10	objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Metody prezentacji przepływów pieniężnych

BILANS ZMIAN NA DZIEŃ 31.12.2025 ROKU

AKTYWA	31.12.2024	31.12.2025	Zmiana	PASYWA	31.12.2024	31.12.2025	Zmiana
A. AKTYWA TRWAŁE	269 532 690,73	333 975 617,90	64 442 927,17	A.KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	79 545 619,35	76 495 915,58	-3 049 703,77
I.Wartości niemater. i prawne	2 805 844,71	1 321 693,57	-1 484 151,14	I.Kapitał (f-sz) podstawowy	92 082 661,06	95 523 258,69	3 440 597,63
II.Rzeczowy majątek trwały	266 726 846,02	332 653 924,33	65 927 078,31	II.Kapitał (f-sz) zapasowy	0,00	0,00	0,00
1.Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	57 060 323,00	57 060 323,00	0,00	III.Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
2.Budynki i budowle	98 738 181,19	127 974 133,98	29 235 952,79	IV.Pozostałe kapitały rezerw.	0,00	0,00	0,00
3.Urządzenia techniczne i masz.	47 620 683,42	46 313 706,52	-1 306 976,90	V.Zysk (strata) z lat ubiegłych	-43 097 407,04	-20 096 442,03	23 000 965,01
4.Środki transportu	78 720,82	26 542,45	-50 178,37	1.Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	0,00	0,00
5.Inne środki trwałe	43 517 980,86	55 739 180,24	12 221 199,38	2. Strata (wielkość ujemna/.)	-43 097 407,04	-20 096 442,03	23 000 965,01
6.Środki trwałe w budowie	19 710 956,73	45 538 038,14	25 827 081,41	VI. Zysk (strata) netto z roku obrotowego	30 560 365,33	1 069 098,92	-29 491 266,41
7. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	1.Zysk netto (wielkość dodatnia)	30 560 365,33	1 069 098,92	-29 491 266,41
III.Należności długotermin.	0,00	0,00	0,00	2. Strata (wielkość ujemna/.)	0,00	0,00	0,00
IV.Inwestycje długotermin.	0,00	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wkł.ujemna)	0,00	0,00	0,00
V.Długotermin.rozł.międz.	0,00	0,00	0,00				
B. AKTYWA OBROTOWE	115 000 883,73	132 319 619,67	17 318 735,94	B. ZOBOW. I REZERWY	304 987 955,11	389 799 321,99	84 811 366,88
I. Zapasy	6 714 750,55	11 953 380,54	5 238 629,99	I.Rezerwy na zobow.	50 131 484,92	48 040 107,49	-2 091 377,43
1. Materiały	6 714 750,55	11 944 616,79	5 229 866,24	II. Zob.długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2.Półprodukty i prod. w toku	0,00	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	62 098 741,47	96 923 977,90	34 825 236,43
3.Towary	0,00	0,00	0,00				
4.Zaliczki na poczet dostaw	0,00	8 763,75	8 763,75	2.Wobec pozostał.jednostek	61 139 579,86	95 680 945,60	34 541 365,74
II.Należności krótkoterminowe	29 494 150,37	47 251 095,95	17 756 945,58	1. Kredyty bankowe i pożyczki	0,00	0,00	0,00
1.Należności z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	26 751 870,52	44 431 892,07	17 680 021,55	2. Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
2.Należności z tyt.podatków i ubezp. społecznych	10 176,92	11 996,65	1 819,73	3. Z tyt.dostaw i usług do 12 m-cy	24 717 677,01	53 134 686,76	28 417 009,75
3. Inne	2 732 102,93	2 807 207,23	75 104,30	4. Zaliczki otrzym.na dostawy	0,00	0,00	0,00
4. Dochodzone na drodze sąd.	0,00	0,00	0,00	5. Zobowiązania z tyt. podat-ków, cel i ubezp. społ.	17 314 363,12	20 037 529,59	2 723 166,47
III.Inwestycje krótkoterminowe	78 515 174,30	70 826 215,27	-7 688 959,03	5.Zobow.z tyt.wynagrodzeń	12 373 073,19	15 198 393,20	2 825 320,01
1.Środki pien.w kasie i na rach.	78 515 174,30	70 826 215,27	-7 688 959,03	6.Inne	6 734 466,54	7 310 336,05	575 869,51
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	3.Fundusze specjalne	959 161,61	1 243 032,30	283 870,69
IV.Krótkoterm.rozł.międzokr.	276 808,51	2 288 927,91	2 012 119,40	IV.Rozliczenia międzyokresowe	192 757 728,72	244 835 236,60	52 077 507,88
1.Czynne rozł.międzyokr.	276 808,51	303 756,79	26 948,28	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2.Rozł.międzyokr.pozostałe	0,00	1 985 171,12	1 985 171,12	2. Inne rozł.międzyokres.	192 757 728,72	244 835 236,60	52 077 507,88
C. Należne wpłaty na kapitał podst.	0,00	0,00	0,00				
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00				
RAZEM AKTYWA	384 533 574,46	466 295 237,57	81 761 663,11	RAZEM PASYWA	384 533 574,46	466 295 237,57	81 761 663,11

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

SPECYFIKACJA RODZAJOWA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW FINANSOWYCH na 31.12.2025 ROKU

TABELA NR 2

Lp.	Rodzaje przychodów i kosztów	Działalność operacyjna - A		Działalność inwestycyjna - B		Działalność finansowa - C		Ogółem
		zrealizowana	nie zrealizowana	zrealizowana	nie zrealizowana	zrealizowana	nie zrealizowana	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Przychody finansowe - odsetki	30 567,89	0,00	1 834 714,95	0,00	X	X	1 865 282,84
	a) od lokat pieniężnych*	0,00	0,00	1 834 714,95	0,00	X	X	1 834 714,95
	b) od udzielonych pożyczek	0	0	0,00	0,00	X	X	0,00
	c) za zwłokę w zapłacie należności (k-t 750-03)	30 567,89	0,00	0,00	0,00	X	X	30 567,89
2	Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	a) Sprzedaż udziałów	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00
	b) Sprzedaż akcji przeznaczonych do obrotu	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00
4	Otrzymane dywidendy	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00
5	Pozostałe przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00
6	Razem przychody	30 567,89	0,00	1 834 714,95	0,00	0,00	0,00	1 865 282,84
7	Koszty finansowe - odsetki	977 387,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	977 387,95
	a) od kredytów i pożyczek (751-2)	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	b) od leasingu finansowego	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00
	c) za zwłokę w zapłacie zobowiązań	977 387,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	977 387,95
8	Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) Sprzedane udziały wg cen nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	x	X	0,00
9	b) Sprzedane akcje wg cen nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	x	X	0,00
10	Pozostałe koszty (751-7)	0,00	0,00	0,00	0,00	x	X	0,00
11	Razem koszty	977 387,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	977 387,95

*Odsetki od lokat:

- do 3 m-cy wykazane są w działalności operacyjnej
- powyżej 3 m-cy wykazane są w działalności inwestycyjnej

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

WYNIK NA SPRZEDAŻY I LIKWIDACJI SKŁADNIKÓW DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ NA 31.12.2025 ROK

Wyszczególnienie	Koszty	Przychody	Wynik
1	2	3	4
1. Sprzedaż poz. D.I. RZIS	0,00	22 936,03	22 936,03
2. Likwidacja	0,00	0,00	0,00
3. Ujawnienie środka trwałego	0,00	0,00	0,00
4. Otrzymane darowizny niepieniężne środków trwałych zaliczone do przychodów na 761	0,00	0,00	0,00
5. Darowizny przekazane (łącznie z zapłaconym podatkiem VAT)	0,00	0,00	0,00
6. Odpisy korygujące wartość składników aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	22 936,03	22 936,03

**Strata z działalności
inwestycyjnej**

Zysk na sprzedaży składników dział. Inwestycyjnej / - /
Strata na sprzedaży składników dział. Inwestycyjnej / + /

-22 936,03

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamaska

**ZMIANA STANU REZERW NA ZOBOWIĄZANIA NA 31.12.2025 ROKU KSIĘGOWANA Z POMINIĘCIEM
WYNIKU FINANSOWEGO ROKU 2025**

Lp.	Tytułu	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
1	Rezerwy na zobowiązania dane z bilansu poz. BI	50 131 484,92	48 040 107,49	0,00	2 091 377,43
2	Wyłączenia	0,00	-7 559 400,32	-7 559 400,32	0,00
	Zmiana stanu rezerw księgowana z pominięciem wyniku finansowego	0,00	-7 559 400,32	0,00	0,00
3	Stan rezerw po wyłączeniach	50 131 484,92	40 480 707,17	0,00	-9 650 777,75

Zwiększenie ze znakiem (+)

-9 650 777,75

Zmniejszenie ze znakiem (-)

Zmniejszenie rezerw

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

ZMIANA STANU ZAPASÓW NA 31.12.2025 ROK

Lp.	Tytułu rozrachunków	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
1	Zmiana stanu zapasów z bilansu poz. BI ZAPASY	6 714 750,55	11 953 380,54	5 238 629,99	0,00
2	Wyłączenia z tytułów wkładu niepieniężnego - darowizny , inne zapasy przekazane bezp.na fund.założycielski	400 934,06	287 884,51	0,00	287 884,51
	a/ Materiały na magazynach - magazyn APTEKA	16 532,60	287 884,51	0,00	0,00
	b/ Materiały na magazynach- Magazyn ogólny	384 401,46		0,00	0,00
	d/ Materiały na magazynach- APTECZKI ODDZIAŁOWE	0,00		0,00	0,00
3	Stan zapasów po wyłączeniach	6 313 816,49	11 665 496,03	5 238 629,99	287 884,51
	*dane z bilansu				4 950 745,48

Wzrost zapasów ze znakiem (-)
Zmniejszenie ze znakiem (+)

Wzrost zapasów

-4 950 745,48

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

NALEŻNOŚCI WEDŁUG PRZEDMIOTU ROZLICZEŃ NA 31.12.2025 ROKU

TABELA NR 6

Lp.	Tytułu rozrachunków	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	4	4	5	6
1	Należności i rozliczenia ogółem*(netto) B.II	29 494 150,37	47 251 095,95	17 756 945,58	0,00
2	Należności i rozliczenia	29 494 150,37	47 251 095,95	17 756 945,58	0,00
3	Wyłączenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	a/ Należności z tytułu sprzedaży . rzeczowego majątku trwałego	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	kwota podstawowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	należne odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	b/ Należności z tytułu sprzedaży udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	kwota podstawowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	należne odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	c/ Należności z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan należności po wyłączeniach	29 494 150,37	47 251 095,95	17 756 945,58	0,00

* dane z bilansu

-17 756 945,58
Wzrost należności ze znakiem (-)
Zmniejszenie należności ze znakiem (+)
Wzrost stanu należności

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WEDŁUG PRZEDMIOTÓW ROZLICZEŃ NA 31.12.2025 ROKU

Lp.	Tytułu rozrachunków	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
I.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	62 098 741,47	96 923 977,90	34 825 236,43	0,00
II.	Wyłączenia razem	1 964 785,79	9 631 022,20	7 666 236,41	0,00
	1. Pożyczki otrzymane (a+b)	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) podstawowa kwota pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zarachowane odsetki (na koniec roku)	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Zobowiązania z tytułu dostaw inwestycyjnych (a+b+c)	1 964 785,79	9 631 022,20	0,00	0,00
	a) kwota podstawowa	1 964 785,79	9 631 022,20	7 666 236,41	0,00
	b) odsetki zarachowane	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne zobowiązania finan.krótkoterm.(B.III.3c Bilans)- leasing	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Stan zobowiązań po wyłączeniach (I-II)	60 133 955,68	87 292 955,70	27 159 000,02	0,00

Wzrost zobowiązań ze znakiem (+)

Spadek zobowiązań ze znakiem (-)

Spadek zobowiązań

27 159 000,02

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamka

ZMIANA STANU ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH NA 31.12.2025 ROKU

Lp.	Tytułu rozrachunków	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
1	Zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych poz. A.IV AKTYWA	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych	276 808,51	2 288 927,91	2 012 119,40	0,00
	a/ czynne rozliczenia międzyokresowe poz. B.IV. AKTYWA	0,00	0,00	0,00	0,00
	b/ rozliczenia międzyokresowe pozostałe poz. B.IV AKTYWA	276 808,51	2 288 927,91	2 012 119,40	0,00
Razem aktywa		276 808,51	2 288 927,91	2 012 119,40	0,00
3	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych poz. B.IV PASywa	192 757 728,72	244 835 236,60	52 077 507,88	0,00
	a/ ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
	b/ inne rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyłączenia (specyfikacja konta)	0,00	81 720 292,17	81 720 292,17	0,00
	<i>wartość darowizn niepieniężnych otrzymanych w postaci składników aktywów trwałych oraz wartość dotacji w roku otrzymania</i> kto 845	0,00	81 720 292,17	81 720 292,17	0,00
	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych po wyłączeniach	192 757 728,72	163 114 944,43		29 642 784,29
Razem pasywa		192 757 728,72	163 114 944,43		29 642 784,29

*dane z bilansu

ROZLICZENIA CZYNNNE

Wzrost stanu ze znakiem (-)

-29 642 784,29 Zwiększenie

Zmniejszenie stanu ze znakiem (+)

ROZLICZENIA BIERNE

Wzrost stanu ze znakiem (-)

-2 012 119,40 Zwiększenie

Zmniejszenie ze znakiem (+)

Zmiana stanu rozliczeń w kwocie łącznej

-31 654 903,69 SUMASporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

ROZRACHUNKI DŁUGOTERMINOWE WEDŁUG RODZAJU ROZLICZEŃ NA 31.12.2025 ROKU

Lp.	Określenie charakteru rodzajowego rozliczeń	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zmiany	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
I.	Działalność inwestycyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Pożyczki udzielone	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zmiany w ciągu roku	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) pożyczki udzielone	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) odsetki należne	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) pożyczki spłacone	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Działalność finansowa	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Zobowiązania z tytułu pożyczek długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) pożyczka restrukt BGK restrukturyzacja część do umorzenia przebiegowana na k-to 845	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym spłata kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty bankowe - zaciągnięte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego B.II.3c	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zmiany w ciągu roku				
	a) przyjęcie środków trwałych otrzymanych w leasing	0,00	0,00		0,00
	b) zarachowane odsetki (zrealizowane tab.1 pkt. 7b)	0,00	0,00		
	c) spłata zobowiązania ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) spłata zobowiązań bez odsetek / wydatki finansowe/	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

**OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW
ZA ROK 2025**

<i>Pozycja</i>	<i>Rok poprzedni</i>	<i>Rok bieżący</i>
Środki pieniężne w kasie	22 209,73	39 281,84
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 562 137,74	5 812 552,17
Inne środki pieniężne, w tym:	75 930 826,83	64 974 381,26
- czeki obce	0,00	0,00
- środki pieniężne w drodze	64 882,05	81 509,15
- lokaty o terminie zapadalności do 3 miesięcy	75 865 944,78	64 892 872,11
Środki pieniężne razem	78 515 174,30	70 826 215,27
Kredyty obrotowe	0,00	0,00
Środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych, razem	78 515 174,30	70 826 215,27

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

I. Przepływy pieniężne są zgodne z pozycjami wykazanymi w bilansie i rachunku zysków i strat

1. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

1.1 poz.A.II.10. Kwota **287 886,51 zł.**

a)

Na którą składa się zmiany bilansowe na wartości niematerialnych i prawnych (+) 1 484 151,14 rzeczowe aktywa trwałe (-) 65 927 078,31
Korekta zmiany kapitału na przyjęciu zmiany prawa do użytkowania na kwotę (+) 3 440 597,63,
Utworzenie rezerwy przez wynik lat ubiegłych na kwotę (-) 7 559 400,32

Razem korekty na kwotę (-) 68 561 729,86

b)

Wydatki inwestycyjne na kwotę **(+) 91 520 426,60,**

c)

Amortyzacja (w tym wieczyste użytkowanie) na kwotę **(-) 32 561 365,96,**

d)

Zmiana prawa do użytkowania umorzenie na kwotę **(+) 88 220,46**

Utworzenie rezerwy przez wynik lat ubiegłych na kwotę **(+) 7 559 400,32**

Księgowanie amortyzacji pomiędzy kontami 071 bez wpływu na wynik kosztów **(+) 1 891 473,79,**

Otrzymane w 2025 darowizny zapasów z konta 760-9 **(-) 287 884,51**

e)

kwota (+) 63 572,65 refundacja środków unijnych dotyczących poniesionych kosztów 2024 - wpływy 2025 wydatków w roku 2024

2. Informacja ograniczonej możliwości dysponowania środkami pieniężnymi

Wadnia	1 512 523,19
ZFŚS	1 484 862,14
	2 997 385,33

Sporządził:

Marzena Nowik-Dziamska

5.1. Informacja za rok 2025 o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Szpital w roku 2025 nie posiada umów nieuwzględnionych w bilansie.

5.2. Informacja za rok 2025 o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Szpital nie podejmował w roku 2025 takich transakcji.

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

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

Lp	Grupy zawodowe	ZATRUDNIENIE NA KONIEC 2024 ROKU								ZATRUDNIENIE NA KONIEC 2025 ROKU							
		Etaty		Osoby zatrud. godz.		Ogółem 10+11+12+13	Rezydenci	Staż	Ogółem 14+15+16	Etaty		Osoby zatrud. godz.		Ogółem 10+11+12+13	Rezydenci	Staż	Ogółem 14+15+16
		Szpital	Poradnie	Szpital	Poradnie					Szpital	Poradnie	Szpital	Poradnie				
		10	11	12	13	14	15	16	17	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Lekarze	67	0	22	2	91	92	86	269	64	0	19	1	84	99	80	263
2	Farmaceuci	4	0	3	0	7	0	0	7	8	0	0	0	8	0	0	8
3	Inni z wyższym wykształceniem	313	0	22	0	335	0	0	335	342	0	30	0	372	0	0	372
	<i>w tym</i> : pielęgniarki	180	0	9	0	189	0	0	189	186	0	19	0	205	0	0	205
	położne	47	0	1	0	48	0	0	48	58	0	0	0	58	0	0	58
4	Średni personel medyczny	488	3	75	1	567	0	0	567	513	5	62	1	581	0	0	581
	<i>w tym</i> : pielęgniarki	219	2	44	1	266	0	0	266	214	1	36	1	252	0	0	252
	położne	37	0	1	0	38	0	0	38	31	0	2	0	33	0	0	33
	opiekunowie medyczni	54	0	16	0	70	0	0	70	79	0	10	0	89	0	0	89
5	Niższy personel medyczny	191	0	4	0	195	0	0	195	199	0	6	0	205	0	0	205
	<i>w tym</i> : salowe	167	0	3	0	170	0	0	170	175	0	6	0	181	0	0	181
	sanitariuszki	15	0	1	0	16	0	0	16	18	0	0	0	18	0	0	18
6	Ogółem: 1 do 5	1063	3	126	3	1195	92	86	1373	1126	5	117	2	1250	99	80	1429
7	Pracownicy administracji	102	0	7	0	109	0	0	109	120	0	15	0	135	0	0	135
	<i>w tym</i> : administracja	82	0	6	0	88	0	0	88	96	0	11	0	107	0	0	107
	administracja techn.	6	0	1	0	7	0	0	7	10	0	1	0	11	0	0	11
	administracja ekon.	14	0	0	0	14	0	0	14	14	0	3	0	17	0	0	17
8	Pracownicy obsługi	73	0	3	0	76	0	0	76	70	0	2	0	72	0	0	72
9	Ogółem: 7 + 8	175	0	10	0	185	0	0	185	190	0	17	0	207	0	0	207
10	Ogółem: 9+ 6	1238	3	136	3	1380	92	86	1558	1316	5	134	2	1457	99	80	1636

Sporządził:
Bożena Moczulska

5.4. Informacja za rok 2025 o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

nie dotyczy

5.5 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

Wyszczególnienie	2025	2024
1	2	2
1. Warunki udzielonej pożyczki a/ Kierownik jednostki b/ organ nadzorujący		
2. Wysokość oprocentowania a/ Kierownik jednostki b/ organ nadzorujący	0	0
3.Kwota przyznanej pożyczki, udzielonego kredytu a/ Kierownik jednostki b/ organ nadzorujący	0,00	0,00
4. Kwota spłaconej pożyczki, kredytu a/ Kierownik jednostki b/ organ nadzorujący	0,00	0,00
5.Kwota odpisanego lub umorzonego zobowiązania a/ Kierownik jednostki b/ organ nadzorujący	0,00	0,00
6.Pozostałe zobowiązania zaciągnięte w imieniu tych osób tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego organu: a/ Kierownik jednostki b/ organ nadzorujący	0,00	0,00
Ogółem przyznane	0,00	0,00
Ogółem spłacone	0,00	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dzianska

5.6 . Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2025
1	2
1. Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego jednostki za 2025 rok	
KPW Audytor Sp. z o.o.	
2. Wysokość wynagrodzenia należnego za rok obrotowy 2026 wypłacone w roku 2025 (netto)	8 763,75
3. Wysokość wynagrodzenia ogółem za rok obrotowy 2026 (netto) podmiotu wymienionego w poz. 1 z tytułu:	28 500,00
a/ obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2025 (netto)	28 500,00
b/ inne usługi poświadczające (atestacyjne)	0,00
c/ usługi doradztwa podatkowego	0,00
d/ pozostałe usługi	0,00
Ogółem wynagrodzenie	28 500,00

6.1 Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych nanoszone w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem tytułu , kwoty i roku

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty
1	2	2
1. Rozliczenie podatku od osób prawnych za lata	0,00	0,00
2.	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

6.2 Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki z podaniem tytułu, kwoty oraz odniesienie do danych w sprawozdaniu

W trakcie rocznej inwentaryzacji środków trwałych przeprowadzonej na dzień 31.12.2024 r. zidentyfikowano różnice pomiędzy stanem ewidencyjnym a stanem faktycznym w kwocie 2 332 615,93 PLN. Z uwagi na trwające na dzień bilansowy postępowanie wyjaśniające, mające na celu ustalenie przyczyn powstania wspomnianych różnic oraz weryfikację kompletności ewidencji księgowej, jednostka nie dokonała ostatecznego wysięgowania składników majątku z ewidencji bilansowej (konto 011).

Kierując się zasadą ostrożnej wyceny, określoną w art. 7 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości, jednostka utworzyła rezerwę w wysokości równej wartości ujawnionych różnic (2 332 615,93 PLN), obciążając odpowiednio wynik finansowy roku 2025 (pozostałe koszty operacyjne). Utworzona rezerwa stanowi zabezpieczenie potencjalnego ryzyka utraty składników majątku. W przypadku zakończenia postępowania wyjaśniającego i potwierdzenia fizycznego istnienia składników lub wyjaśnienia przyczyn ich powstania w sposób eliminujący stratę, rezerwa zostanie rozwiązana, co wpłynie na wynik finansowy okresu, w którym nastąpi ostateczna decyzja kierownika jednostki.

W roku obrotowym 2025 jednostka ujęła przychody z tytułu tzw. „nadwykonań” w kwocie 1 985 171,12 PLN. Kwota ta dotyczy usług wykonanych ponad limity określone w umowach/kontraktach, których realizacja została potwierdzona wewnętrznymi protokołami wykonania prac. Ujęcie powyższej kwoty w przychodach okresu bieżącego wynika z zasady memoriału (art. 6 ust. 1 ustawy o rachunkowości), zgodnie z którą w księgach rachunkowych jednostki należy ująć wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody, niezależnie od terminu ich zapłaty lub wystawienia faktury. Wartość nadwykonań została skalkulowana w oparciu o obowiązujące cenniki oraz raporty z realizacji świadczeń, co daje wysoki stopień prawdopodobieństwa uzyskania korzyści ekonomicznych z tego tytułu.

Sporządził:
Marzena Nowik-Dzianska

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

Jednostka niedokonywała w 2025 roku zmian polityki rachunkowości wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową jednostki.

6.4. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

W 2025 r. Szpital nie zmienił zasad ewidencji danych sprawozdania finansowego.

7.1 informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
nie dotyczy

7.2 informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
nie dotyczy

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

7.4 jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

nie dotyczy

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

nie dotyczy

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

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

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów

nie dotyczy

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

nie dotyczy

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

W roku 2025 realizowano 10 zadań inwestycyjnych o charakterze infrastrukturalnym, 24 zadań związanych z zakupami inwestycyjnymi oraz 3 remonty na łączną wartość 88 215 790,40 zł, z czego 86 321 733,72 zł przeznaczono na inwestycje i zakupy inwestycyjne, a 1 894 056,68 zł na remont. Realizowane zadania były finansowane lub dofinansowane przede wszystkim ze środków budżetu Województwa Wielkopolskiego, Ministerstwa Zdrowia oraz środków własnych Szpitala.

Wszystkie informacje, które w istotny sposób mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy jednostki zostały zawarte w dodatkowej informacji i objaśnieniach.

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

11. Zestawienie wskaźników analitycznych

Lp.	WSKAŹNIK	Metoda obliczenia	Pożądana wielkość	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	RENTOWNOŚCI			RENTOWNOŚCI										
1	Rentowność majątku (ROA)	$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{aktywa}}$	max	-8,86	-4,42	-5,00	-9,84	-2,53	-0,44	0,69	3,17	5,56	7,95	0,23
2	rentowność kapitału (funduszu) własnego (ROE)	$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitał własny}}$	max	-94,74	-10,46	-14,55	-44,39	-21,06	-4,07	6,57	25,91	36,92	38,42	1,40
3	zyskowność netto sprzedaży	$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów}}$	max	-3,73	-3,98	-5,03	-9,43	-2,48	-0,42	0,56	2,59	4,86	7,08	0,23
4	zyskowność brutto sprzedaży	$\frac{\text{wynik brutto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów} \times 100}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów}}$	max	-8,17	-11,93	-11,77	-15,87	-6,11	-5,72	-5,99	0,96	3,14	1,92	-9,13
EFEKTYWNOŚCI				EFEKTYWNOŚCI										
5	wskaźnik obrotu aktywów ogółem	$\frac{\text{przychody ogółem}}{\text{aktywa ogółem}}$	max	1,95	1,20	1,09	1,11	1,09	1,12	1,37	1,32	1,24	1,25	1,14
6	wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów trwałych	$\frac{\text{przychody ogółem}}{\text{aktywa trwałe}}$	max	2,40	1,38	1,20	1,23	1,31	1,40	1,66	1,75	1,59	1,78	1,60
7	wskaźnik rotacji zapasów towarów w dniach	$\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365}{\text{wartość towarów w cenie zakupu}}$	30 - 60 dni	32,54	28,41	30,77	27,61	30,92	43,60	42,48	38,67	39,69	37,88	34,95
8	wskaźnik rotacji należności z tytułu dostaw i usług w dniach	$\frac{\text{średni stan należności} \times 365}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	30 dni	24,56	26,80	24,41	21,71	22,70	26,63	24,53	20,31	24,95	26,44	36,20
9	wskaźnik okresu spłaty zobowiązań z tytułu dostaw i usług w dniach	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług} \times 365}{\text{koszty działalności operacyjnej}}$	36 dni	15,86	14,91	16,97	30,49	42,02	36,33	29,84	26,56	21,55	19,97	34,28
10	wskaźnik pokrycia zobowiązań należnościami	$\frac{\text{należności z tyt. dostaw}}{\text{zobowiązania z tyt. dostaw}}$		1,43	1,76	0,95	0,48	0,54	0,88	0,68	0,88	1,50	1,08	0,84
11	wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów obrotowych	$\frac{\text{przychody ogółem}}{\text{aktywa obrotowe}}$		10,40	9,38	11,83	11,52	6,74	5,59	7,81	5,37	5,69	4,17	4,03
PŁYNNOŚCI				PŁYNNOŚCI										
12	wskaźnik bieżącej płynności finansowej	$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	1,5-2,0	0,86	0,92	0,70	0,38	0,84	0,92	0,84	1,24	1,40	1,85	1,37
13	wskaźnik szybkiej płynności finansowej	$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,8 - 1,2	0,64	0,74	0,50	0,30	0,72	0,77	0,71	1,11	1,22	1,74	1,24
14	wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi	$\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,5	0,02	0,02	0,03	0,01	0,36	0,34	0,28	0,63	0,96	1,26	0,73
ZADŁUŻENIA				ZADŁUŻENIA										
15	wskaźnik ogólnego zadłużenia	$\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{aktywa ogółem}}$	0,50 - 0,60	0,36	0,17	0,19	0,29	0,31	0,32	0,31	0,28	0,16	0,16	0,21
16	wskaźnik zadłużenia kapitałów własnych	$\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{kapitał własny}}$	min	5,01	0,41	0,54	1,32	2,55	3,01	2,92	2,25	1,03	0,78	1,27
17	wskaźnik pokrycia akt. trw. kap. własnym i rezerwami długotermin.	$\frac{\text{kapitał (fundusz) własny} + \text{rezerwy długoterminowe}}{\text{aktywa trwałe}}$		0,15	0,52	0,42	0,28	0,25	0,23	0,22	0,24	0,27	0,37	0,30
18	trwałość struktury finansowania	$\frac{\text{kapitał (fundusz) własny} + \text{rezerwy długoterminowe} + \text{zobow. długotermin.}}{\text{aktywa}}$		0,27	0,48	0,43	0,29	0,32	0,29	0,28	0,26	0,21	0,26	0,22

Sporządził:
Arieta Morison

13. Informacja o zdarzeniach nie występujących w jednostce w roku bilansowym, stanowiąca uzupełnienie dodatkowej informacji zgodnie z zakresem podanym w Ustawie o rachunkowości (UoR)

W jednostce w roku bilansowym 2025 nie wystąpiły następujące zdarzenia :

1. Jednostka nie posiada na stanie aktywów w postaci zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, odpisywania w związku z tym nie podaje kwoty oraz wyjaśnień dotyczących okresu ich odpisywania
(pkt. 1.3 Dodatkowej informacji UoR)
2. Składniki aktywów i pasywów są wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu dotyczy to rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów długoterminowych i krótkoterminowych oraz zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych
(pkt. 1.15 Dodatkowej Informacji UoR)
3. Zaden składnik niebędący instrumentem finansowym nie jest wyceniany według wartości godziwej
(pkt. 1.17 Dodatkowej Informacji UoR)
4. Odsetki oraz różnice kursowe nie powiększają ceny nabycia towarów lub kosztów wytworzenia produktów w roku obrotowym
(pkt. 2.8 Dodatkowej Informacji UoR)
5. Jednostka nie posiada umów nieuwzględnionych w bilansie, które w sposób istotny wpływają lub są niezbędne do oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki (pkt. 5.1 Dodatkowej informacji UoR)
6. Jednostka nie wypłaca wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych oraz innych zobowiązań za rok obrotowy
(pkt. 5.4 Dodatkowej Informacji UoR)
7. Jednostka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
(pkt. 7.1 .Dodatkowej informacji UoR)
8. Jednostka nie należy do grupy kapitałowej, nie posiada statusu jednostki powiązanej oraz nie zawierała transakcji z jednostkami powiązanymi w związku z powyższym nie zamieszcza wymaganych informacji w tym zakresie.
(pkt. 7.2 , pkt. 7.3 Dodatkowej Informacji UoR)
9. Jednostka nie posiada zaangażowania w kapitale w innych jednostkach (pkt. 7.3 Dodatkowej Informacji UoR) .
10. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
(pkt. 7.4 , pkt 7.5, pkt. 7.6 Dodatkowej Informacji UoR)
11. W roku bilansowym nie nastąpiło połączenie jednostki z inną jednostką (pkt. 8 Dodatkowej Informacji UoR).
12. W jednostce nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności (pkt. 9. Dodatkowej Informacji UoR)

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

14. Informacja o otrzymanych dotacjach i dofinansowaniach w roku 2025

L.p.	Zadanie inwestycyjne	Wykonanie	dotacja z budżetu	Środki własne	Zakres rzeczowy zadania w 2025 r.
		31.12.2025			zrealizowany
1.	Realizacja zaleceń pokontrolnych SANEPID-u wraz z dalszą modernizacją pomieszczeń Wielkopolskiego Centrum Rehabilitacji na potrzeby działalności Oddziału Rehabilitacji Ogólnoustrojowej, Neurologicznej i Kardiologicznej	1 542 487,45	1 531 121,00	11 366,45	Zakładane cele i rezultaty na 2025 r. zostały osiągnięte. Wykonano wszystkie zaplanowane w ramach zadania prace w pomieszczeniach Wielkopolskiego Centrum Rehabilitacji tj. modernizację oświetlenia wewnętrznego i zewnętrznego, wymianę rozdzielnic elektrycznych, prace malarskie, wzmocnienie / ew. wymianę podłoga pod położenie wykładziny, modernizacja łazienek z przystosowaniem do potrzeb dla osób niepełnosprawnych, wykonanie wentylacji, częściowe wykonanie klimatyzacji, drogi dojazdowej do pomieszczenia przeznaczonego na odpady medyczne Pro – Morte.
2.	Budowa Centrum Medycyny Ratunkowej, Wielkopolskiego Centrum Lecznictwa AmbulATORYJNEGO i Rehabilitacyjnego wraz z obszarem przyjęć planowych oraz zapleczem socjalnym, magazynowym, technicznym i archiwalnym w filii nr 1 Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	23 950 591,75	23 774 122,00	176 469,75	Zakładane na rok 2025 cele zostały osiągnięte. Prace wykonawcze w zakresie robót budowlanych, elektrycznych i sanitarnych odbywały się zgodnie z przyjętym harmonogramem.
3.	Dostawa oprogramowania wraz z usługami wdrożenia, szkolenia i opieki serwisowej - Ujednolicenia systemów HIS i ERP w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	2 407 651,20	2 389 894,00	17 757,20	Zakładane cele na rok 2025 zostały osiągnięte. Szpital zakupił sprzęt tj. macierze dyskowe (2 szt.), punkty dostępowe wifi (25 szt.), przełączniki rdzeniowe/core (2 szt.), serwery aplikacyjne (2szt.), serwery bazodanowe (2 szt.) wraz z oprogramowaniem zainstalowanym na serwerach aplikacyjnych.
4.	Kompleksowa modernizacja mediów Wielkopolskiego Centrum Specjalistycznego (gazy medyczne, instalacja elektroenergetyczna, instalacja wodno-kanalizacyjna)	26 871 641,01	26 673 615,15	198 025,86	Zakładane na rok 2025 cele zostały osiągnięte. W Szpitalu zakończyły się prace modernizacyjne instalacji wodno-kanalizacyjnej oraz gazów medycznych. Natomiast prace modernizacyjne w zakresie instalacji elektroenergetycznej zostały zrealizowane w zaplanowanym na rok 2025 zakresie.
5.	Wykonanie instalacji przywoławczej na Oddziale Ginekologiczno - Położniczym	59 861,23	0,00	59 861,23	w 2025 szpital dokonał końcowych rozliczeń finansowych z wykonawcą prac które zrealizowano w 2024
6.	Rozbudowa systemu kontroli dostępu w budynkach Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu o pomieszczenia zabiegowe oraz Centralną Sterylizatornię	322 260,00	0,00	322 260,00	w 2025 szpital dokonał końcowych rozliczeń finansowych z wykonawcą prac które zrealizowano w 2024
7.	Modernizacja rozdzielni w kotłowni - Filia nr 2 (zalecenie serwisu)	34 317,00	0,00	34 317,00	Zadanie polegające na modernizacji rozdzielni i kotłowni zostało w pełni zrealizowane
8.	Modernizacja pomieszczeń Oddziału Ginekologiczno - Położniczego	58 548,00	0,00	58 548,00	Zadanie zostało zrealizowane. Dokonano wymiany drzwi wraz z montażem
9.	Modernizacja serwerowni głównej oraz zapasowej w Filii nr 1	589 170,00	0,00	589 170,00	Zadanie zostało zrealizowane. Wymieniono klimatyzatory w serwerowniach
10.	Rozwój Infrastruktury Szpitala dla realizacji świadczeń w zakresie diagnostyki i leczenia chorób układu pokarmowego i oddechowego.	696 960,21	694 837,00	2 123,21	Zakładane w ramach realizacji zadania cele zostały osiągnięte. Wykonane zostały prace modernizacyjne w pomieszczeniach przeznaczonych na Pracownię Endoskopii.
SUMA		56 533 487,85	55 063 589,15	1 469 898,70	

L.p.	Remonty	Wykonanie	dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego	Środki własne	Zakres rzeczowy zadania w 2025 r.
		31.12.2025			zrealizowany
1.	Realizacja prac remontowych na obiektach Filii nr 1 i 2 Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu wynikających z zaleceń pokontrolnych Sanepidu	1 229 072,42	1 229 072,42	0,00	Zakładane cele i rezultaty na 2025r. zostały częściowo osiągnięte. Zakończono realizację części zaplanowanych prac remontowych wynikających z zaleceń pokontrolnych Sanepidu – wynikających z decyzji ON-HZ-9020.328.2023 (Filia nr 2) oraz decyzji nr HK-PSZ.9020.2.4.2021, HP-SP.9020.147.2023.ES, HK-HL.9020.176.2023.DA (Filia nr 1).
2.	Remont części pomieszczeń Oddziału Leczenia Uzależnień w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	565 305,06	565 207,00	98,06	Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte. Szpital wykonał wszystkie zaplanowane prace remontowe.
3.	Remont sali cięć cesarskich i izby przyjęć położniczych w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	99 679,20	99 263,00	416,20	Zakładane na rok 2025 rok cele zostały osiągnięte. Szpital przeprowadził postępowanie przetargowe na wybór wykonawcy prac remontowych. Zostały wykonane prace rozbiorcze w zakresie branży budowlanej, sanitarnej oraz elektrycznej oraz prace związane z postawieniem ścianek G-K, montażem nowej instalacji elektrycznej oraz instalacji sanitarnych.
SUMA		1 894 056,68	1 893 542,42	514,26	

L.p.	Zakupy inwestycyjne	Wykonanie	dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego	Środki własne	Ministerstwo Zdrowia	Budżet Państwa	Zakres rzeczowy zadania w 2025 r.
		31.12.2025					zrealizowany
1.	Wymiana sprzętu medycznego na potrzeby realizacji świadczeń na Oddziale Okulistyki Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	2 800 000,00	2 779 234,00	20 766,00	0,00	0,00	Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte. Szpital zakupił mikroskop operacyjny na potrzebę wykonywanych na Bloku Operacyjnym zabiegów z zakresu okulistyki oraz funduskamerę szerokokątną wykorzystywaną także do realizacji świadczeń z zakresu okulistyki.
2.	Zakup sprzętu niemedycznego na potrzeby Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu - cz. 1	52 263,00	0,00	52 263,00	0,00	0,00	Rozliczenie zakupu sprzętu niemedycznego cz.1 dokonana w 2024 roku w którym płatność przeszła na rok 2025
3.	Zakup sprzętu niemedycznego na potrzeby Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu - cz.2	15 801,00	0,00	15 801,00	0,00	0,00	Rozliczenie zakupu sprzętu niemedycznego cz.2 dokonana w 2024 roku w którym płatność przeszła na rok 2025
4.	Zakup sprzętu i aparatury medycznej dla Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu - cz. 1	15 390,00	0,00	15 390,00	0,00	0,00	Rozliczenie zakupu sprzętów i aparatury medycznej cz.1 dokonanej w 2024 r w którym płatność przeszła na 2025 r
5.	Zakup sprzętu i aparatury medycznej dla Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu - cz. 2	4 713,00	0,00	4 713,00	0,00	0,00	Rozliczenie zakupu sprzętów i aparatury medycznej cz.2 dokonanej w 2024 r w którym płatność przeszła na 2025 r
6.	Zakupy środków trwałych i wartości niematerialno prawnych w zakresie realizacji zadań medycznych i niemedycznych Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	5 011 442,73	0,00	5 011 442,73	0,00	0,00	Zakładane cele w większości zrealizowane. Zakupiono łóżka szpitalne, meble, wózki inwalidzkie, komputery
7.	Zakup mammografu cyfrowego na potrzeby Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 478 982,00	1 467 159,00	11 823,00	0,00	0,00	Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte. Szpital zakupił i zamontował w Zakładzie Diagnostyki Obrazowej na terenie Filii nr 1 nowoczesny mammograf cyfrowy.
8.	Zakup niezbędnego sprzętu medycznego i wyposażenia na potrzeby Oddziału Chirurgii Ogólnej i Chirurgii Onkologicznej Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 096 553,86	1 096 553,86	0,00	0,00	0,00	Zakładane cele zostały częściowo osiągnięte. Szpital zakupił i zamontował na Oddziale Chirurgii Ogólnej i Chirurgii Onkologicznej następujący sprzęt: aparat USG (1 szt.), łóżko szpitalne z materacem i stolikiem przyłóżkowym (45 szt.), pompy przepływowe (6 szt.), ssaki przenośne (2 szt.), 7 kardiomonitorów wraz z centralą monitorującą, diatermia chirurgiczna (1 szt.) (urządzenie zainstalowane zostało na Bloku Operacyjnym i wykorzystywane jest do wykonywania zabiegów chirurgicznych)
9.	Zakup niezbędnego sprzętu na potrzeby Bloku Operacyjnego Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 971 976,95	1 969 028,00	2 948,95	0,00	0,00	Zakładane na rok 2025 cele zostały w znacznej części osiągnięte. Szpital zakupił laparoskop 4K wraz z kamerą ICG do chirurgii otwartej (1 szt.), termoablator wątroba (1 szt.), USG śródoperacyjne wyposażone w dedykowane sondy (1 szt.), haki chirurgiczne automatyczne (2 szt.), wiertarki ortopedyczne (2 szt.), narzędzia do zabiegów laryngologicznych, podpory boczne do stołu operacyjnego (1 kpl.), materac próżniowy do pozycji bocznej (4 kpl.), stojak mobilny z koszem do systemu ogrzewania (2 szt.).
10.	Zakup niezbędnego sprzętu medycznego i wyposażenia na potrzeby udzielanych świadczeń zdrowotnych z zakresu ortopedii, okulistyki i laryngologii dla Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 019 111,60	1 008 806,00	10 305,60	0,00	0,00	Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte. Szpital zakupił: - aparat USG z głowicą liniową (1 szt.) w Poradni Ortopedycznej, - tonometr z autorefraktorem (1 szt.), zestaw narzędzi chirurgicznych (8.szt), foropter (1 szt.), wyświetlacz optotypów (1 szt.) na Oddziale Okulistycznym, - tonometr z autorefraktorem (1 szt.), foropter (1 szt.), wyświetlacz optotypów (1 szt.) w Poradni Okulistycznej, - lampa szczelinowa (1 szt), wyświetlacz optotypów (1 szt.) w Poradni Okulistycznej dla Dzieci, - aparat USG (1 szt.), unit laryngologiczny (1 szt.) na Oddziale Otolaryngologicznym.

11.	Doposażenie Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 635 243,12	1 623 193,00	12 050,12	0,00	0,00	Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte. Szpital zakupił: 4 respiratory, 2 aparaty do znieczulania, 4 zestawy pomp infuzyjnych (stacja dokująca + 8 pomp w zestawie), 2 videolaryngoskopy, 2 łóżka dla pacjentów Oddziału AIT.
12.	Poprawa dostępności do badań endoskopowych w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	1 730 086,46	1 705 538,00	24 548,46	0,00	0,00	Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte. Szpital zakupił aparaturę endoskopową oraz dostarczył wózki do transportu endoskopów miękkich.
13.	Poprawa opieki nad pacjentem kardiologicznym w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	1 854 457,20	1 840 780,00	13 677,20	0,00	0,00	Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte. Szpital zakupił 1 centralę monitorującą wraz z 17 kardiomonitarami, system do telemetrii (4szt.), moduły pomiarowe do rzutu serca (4 szt.) oraz moduły do nieinwazyjnego rzutu serca (2 szt.).
14.	Doposażenie Oddziału Urologicznego Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu w niezbędny sprzęt medyczny	1 566 000,00	1 552 833,00	13 167,00	0,00	0,00	Zakładane cele zostały osiągnięte. Szpital zakupił system robotyczny do biopsji gruczołu krokowego oraz aparat USG umożliwiający przeprowadzenie robotycznej biopsji gruczołu krokowego.
15.	Zakup sprzętu na potrzeby realizowanych zabiegów chirurgicznych oraz nowego Pododdziału Torakochirurgii w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	1 824 659,99	1 824 659,99	0,00	0,00	0,00	Szpital zakupił na potrzeby zabiegów operacyjnych wykonywanych na Bloku Operacyjnym: 2 zestawy haków chirurgicznych automatycznych, narzędzia chirurgiczne (2 zestawy brzuszne (laparotomia), 1 zestaw piersiowy), 1 zestaw narzędzi do zabiegów torakochirurgicznych, kontenery sterylizacyjne transportowe (50 szt.), materace do robotyki (2 szt.), kanałowy system monitorowania integralności nerwów (1 szt.), system retraktorów, zautomatyzowany system dozowania formaliny do próbek biologicznych. Ponadto zakupił także sprzęt niezbędny z punktu widzenia planów utworzenia nowego Pododdziału Torakochirurgii tj.: endoskopię torakochirurgiczną (dla Zakładu Diagnostyki Endoskopowej) oraz system drenażu klatki piersiowej (8 zestawów), które początkowo przypisane będą do Oddziału Chirurgii Ogólnej i Chirurgii Onkologicznej.
16.	Zakup systemu obrazowania typu mobilne ramię C z opcją angiograficzną na potrzeby Filii nr 2 Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 949 999,44	1 933 605,00	16 394,44	0,00	0,00	Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte. Szpital zakupił nowy system obrazowania typu mobilne ramię C z opcją angiograficzną na potrzeby Pracowni Elektroterapii i Elektrostymulacji Serca na terenie Filii nr 2. Wykonano niezbędne prace adaptacyjne.
17.	Zakup aparatów USG na potrzeby Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	948 950,00	948 950,00	0,00	0,00	0,00	Zakładane cele zostały osiągnięte. Szpital zakupił trzy nowe aparaty USG - po jednym na potrzeby Oddziału Neurologicznego z Pododdziałem Udarowym oraz Oddziału Transplantologii i Chirurgii Ogólnej, a także jeden do Zakładu Diagnostyki Obrazowej.
18.	Zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem dla Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu	1 000 000,00	992 624,00	7 376,00	0,00	0,00	Zakładane cele zostały osiągnięte. Szpital zakupił 400 szt. komputerów wraz z oprogramowaniem systemowym.
19.	Zakup sprzętu i aparatury w ramach Narodowego Programu Transplantacyjnego	149 316,48	0,00	0,00	149 316,48	0,00	Zakładane cele zostały osiągnięte. Szpital zakupił na potrzeby Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii: 1000 z wyposażeniem oraz 2 fotele multifunkcyjne z wyposażeniem.
20.	Rozwój świadczeń w zakresie diagnostyki i leczenia chorób układu pokarmowego	749 553,48	744 030,00	5 523,48	0,00	0,00	Zakładane cele zostały osiągnięte. Szpital zakupił system ultrasonografii endoskopowej.
21.	Zakup trzech agregatów prądotwórczych przez Szpital Wojewódzki w Poznaniu w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025/2026	546 120,00	109 224,00	0,00	0,00	436 896,00	Zakładane cele zostały osiągnięte. Szpital zakupił trzy agregaty prądotwórcze.

22.	Zakup aparatów USG mobilnych – 5 szt. przez Szpital Wojewódzki w Poznaniu w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025/2026	149 499,00	0,00	0,00	0,00	149 499,00	Zakładane cele zostały osiągnięte. Szpital zakupił 5 szt. aparatów USG mobilnych.
23.	Zakup sprzętu medycznego przez Szpital Wojewódzki w Poznaniu w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025/2026	2 147 200,56	0,00	28 180,00	0,00	2 119 020,56	Zakładane cele zostały osiągnięte. Szpital zakupił po 1 szt. następującego sprzętu: aparat do znieczulania, inkubator hybrydowy, respirator noworodkowy, stacjonarny USG, aparat RTG z ramieniem C, aparat RTG mobilny.
24.	Zakup wyposażenia na potrzeby Oddziału Leczenia Uzależnień w Szpitalu Wojewódzkim w Poznaniu	70 926,00	70 576,00	350,00	0,00	0,00	Zakładane cele zostały osiągnięte. Szpital zakupił wyposażenie techniczne na potrzeby pacjentów Oddziału Leczenia Uzależnień: niszczarki - 4 szt., odkurzacze do ściągania wody - 1 szt., ekspres do kawy - 1 szt., lodówka - 1 szt., telewizor z wysięgnikiem - 1 szt., pralka - 2 szt., suszarka - 2 szt., mikrofala - 4 szt., automat czyszczący - zbierający - 1 szt., stół chłodniczy - 1 szt., zmywarka do naczyń - 1 szt.
SUMA		29 788 245,87	21 666 793,55	5 266 719,98	149 316,48	2 705 415,56	

Lp.	Przedmiot darowizny	Wartość	Darczyńca
1.	CHUSTECZKI PIEŁĘGNACYJNE DAR 54 szt	261,00	HIPP Polska Sp. z o.o
2.	CZAJNIK ELEKTRYCZNY 1 szt	170,00	INTER CONSULT MD SP.ZOO
3.	CZAJNIK ELEKTRYCZNY 1 szt	169,00	INTER CONSULT MD SP.ZOO
4.	DAR- KUCHENKA MIKROFALOWA 1szt	360,00	INTER CONSULT MD SP.ZOO
5.	DRUKARKA DAR 1 szt	500,00	Fizjo-Amicus Sp.z o.o
6.	EKSPRES DO KAWY DAR 1 szt	2 655,00	Inter Consult MD Sp. Z o.o. spółka komandytowa
7.	EKSPRES DO KAWY DAR 1 szt	1 439,00	Adamed Pharma S.A.
8.	EKSPRES DO KAWY DAR 1 szt	1 209,00	Adamed Pharma S.A.
9.	FOTEL DO KANGUROWANIA 2 szt	5 411,00	FUNDACJA NUTRICIA WARSZAWA
10.	FOTEL DO KANGUROWANIA 1 szt	958,77	NESTLE POLSKA S.A.
11.	FOTEL DO KANGUROWANIA 1 szt	900,00	FUNDACJA NUTRICIA
12.	GŁOSNIK BEZPRZEWODOWY DAR 2 szt	675,36	MAM SUPERMOCE
13.	GRILL WĘGLOWY DAR 1 szt	319,90	MAM SUPERMOCE
14.	HAK DAR 5 szt	1 250,00	MAGNUS MEDICAL SP.Z O.O.
15.	KOMPUTER DAR 11 szt	2 530,00	FUNDACJA IM. JULII WOYKOWSKIEJ POZNAN
16.	KRZESŁO OBROTOWE DAR 7 szt	2 962,00	FUNDACJA WSPIERANIA NAUKI I OCHRONY ZDROWIA
17.	KRZESŁO SKŁADANE DAR 9 szt	450,00	UWAŻNA PRACOWNIA TERAPII
18.	ŁÓŻKO SZPITALNE 1 szt	15 000,00	EMS EUROMED
19.	MONITOR DO KOMPUTERA DAR 8 szt	1 040,00	FUNDACJA IM. JULII WOYKOWSKIEJ POZNAN
20.	OPROGRAMOWANIE DAR 1 szt	3 504,60	ADAMED PHARMA S.A.
21.	PODUSZKA NA SIEDZISKO DO KRZESŁA DAR 10 szt	150,00	UWAŻNA PRACOWNIA TERAPII
22.	POMPA STRZYKAWKOWA P 500 1 szt	4 428,00	Roche Polska
23.	REGAŁ DAR 1 szt	200,00	UWAŻNA PRACOWNIA TERAPII
24.	ROLETY 1 szt	1 818,04	Fundacja Wspieranie Nauki i Ochrony Zdrowia
25.	SERWER DAR 4 szt	116 358,00	Urząd Marszałkowski
26.	TABLICA MAGNETYCZNA DAR 2 szt	500,00	Fundacja Dbam w Warszawie
27.	WENTYLATOR STOJĄCY DAR 1 szt	30,00	UWAŻNA PRACOWNIA TERAPII
28.	WIESZAK DAR 3 szt	150,00	UWAŻNA PRACOWNIA TERAPII

81 478 657,46

81563611,54

-84 954,08

29.	WYPRAWKA NIEMOWLAKA DAR 32 szt	522,00	"FUNDACJA MAM SUPERMOCE"
	ZEGAR SCIENNY DAR 3 szt	40,00	UWAŻNA PRACOWNIA TERAPII
30.			
31.	ZESTAW DO KARMENIA NOWORODKÓW DAR 1 szt	1 160,00	"FUNDACJA MAM SUPERMOCE"
32.	ZESTAW DO TERAPII ZAJĘCIOWEJ DAR 1 szt	1 000,00	"FUNDACJA MAM SUPERMOCE"
33.	ZESTAW DO TERAPII ZAJĘCIOWEJ DAR 1 szt	4 666,16	"FUNDACJA MAM SUPERMOCE"
34.	ZESTAW DO TERAPII ZAJĘCIOWEJ DAR 15 kpl	108,15	CANPOL SP. Z O.O.
	ZESTAW PICO (POMPA+OPATRUNEK) 50 szt	27 000,00	FUNDACJA CHIRURGII I ONKOLOGII POLSKIEJ
35.			
	ZESTAW PICO (POMPA+OPATRUNEK) 50 szt	27 000,00	FUNDACJA CHIRURGII I ONKOLOGII POLSKIEJ
36.			
37.	ZESTAW ŚWIĄTECZNY 247 szt	7 354,22	"FUNDACJA MAM SUPERMOCE"
38.	Wyroby Medyczne	3,00	Aesculap Chifa sp. z o.o.
39.	Wyroby Medyczne	2 592,00	Bausch Lomb Sp z o.o
40.	Leki	1 163,16	CIRRO Sp. z o.o.
41.	Wyroby medyczne	1 101,60	Coloplast Sp. z o.o
42.	Wyroby medyczne	500	Corza Medical Sp z o.o
43.	Leki	6 844,80	HIPP Polska Sp. z o.o
44.	Wyroby medyczne	4 446,36	LohmannRauscher Polska
45.	Wyroby medyczne	3 715,20	Lumbird Medical Polska Sp. zo.o
46.	Narzędzia, jednorazowy sprzęt	5 238,00	Medtronic Poland Sp. z o.o.
47.	Wyroby medyczne	2 499,12	Mohlycke Health Care Polska Sp. z o.o.
48.	Leki	48,6	Ocustar Sp z o.o
49.	Wyroby medyczne	1 641,60	Ocustar Sp z o.o
50.	Wyroby medyczne	628,66	Quality Pack Sp z o.o
51.	Wyroby medyczne	4 534,92	Stryker Polska Sp. z o.o.
52.	Narzędzia	5 832,00	Topol Dep
53.	Wyroby medyczne	1 080,00	Topol Dep
54.	Wyroby medyczne	1 708,80	TZMO
			Woj.Stacj.Sanit-Epid. w P-niu WSSE
55.	Leki	159 619,22	Nadz.Epidemiol.
56.	Leki	7 119,20	Roche Polska
	SUMA	444 565,14	

Lp.	Przekazane środki pieniężne w darowiznie	Wartość	Darczyńca
1.	UMOWA DAROWIZNY Z DN.12.03.2025	31 000,00	MENTOR S.A
2.	DAROWIZNA JAKOŚĆ	45,00	OSOBA FIZYCZNA
3.	DAROWIZNA NA CELE STATUTOWE	3 000,00	OSOBA FIZYCZNA
4.	DAROWIZNA NA CELE STATUTOWE	6 000,00	OSOBA FIZYCZNA
5.	UMOWA DAROWIZNY SRODKOW PIENIEŻNYCH Z 12.09.2025	15 000,00	OSOBA FIZYCZNA
6.	DAROWIZNA NA CELE STATUTOWE	100,00	OSOBA FIZYCZNA
7.	DAROWIZNA NA CELE STATUTOWE	200,00	OSOBA FIZYCZNA
8.	DAROWIZNA NA CELE STATUTOWE	20 000,00	OSOBA FIZYCZNA
9.	DAROWIZNA NA CELE STATUTOWE	400,00	OSOBA FIZYCZNA
10.	DAROWIZNA NA CELE STATUTOWE	1 000,00	OSOBA FIZYCZNA
11.	ZWROT DAROWIZNY DOT.UMOWA DAROWIZNY Z DNIA 01-03-2024	-3 504,06	ADAMED PHARMA SA
12.	DAROWIZNA NA CELE STATUTOWE	6 000,00	OSOBA FIZYCZNA
13.	DAROWIZNA NA CELE STATUTOWE	10 000,00	OSOBA FIZYCZNA
14.	DAROWIZNA NA CELE STATUTOWE	1 000,00	OSOBA FIZYCZNA
	SUMA	90 240,94	

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

15. Realizacja umów z NFZ -2025 r.

Lp.	Kod pierwotny umowy	Nazwa rodzaju świadczenia	Kontrakt 2025	Wykonanie 2025	% stopień realizacji
1	150000038/03/8/0018/0/23/27	Leczenie szpitalne świadczenia odrębnie finansowane	187 214 745,36	185 771 263,12	100,78%
2	150000038/03/8/0018/0/23/27	Leczenie szpitalne ryczałt bez wskaźników jakościowych	222 994 934,63	222 999 007,22	100,00%
3	150000038/03/8/0018/0/23/27	Wskaźniki jakościowe	5 695 543,11	5 574 172,70	102,18%
4	150000038/03/5/0317/0/23/25	Leczenie szpitalne (programy lekowe - leczenie pacjentów ze spektrum zapalenia nerwów wzrokowych i rdzenia kręgowego (NMOSD))	0,00	0,00	#DZIEL/0!
5	150000038/03/5/0338/0/23/28	Leczenie szpitalne (program lekowy - leczenie chorych na stwardnienie rozsiane, leczenie immunoglobulinami chorób neurologicznych, leczenie chorych ze spastycznością kończyn z użyciem toksyny botulinowej typu A, leczenie wtórnej nadczynności przytarczyc u pacjentów leczonych nerkozastępczo dializami)	578 434,46	680 171,88	85,04%
6	150000038/03/5/0412/0/25/29	Leczenie szpitalne (program lekowy - leczenie chorych na ataksję Friedreicha, leczenie chorych z ciężką postacią łysienienia plackowatego, leczenie pacjentów z pierwotną nefropatią IgA, leczenie pacjentów z zaburzeniami lipidowymi)	127 780,50	127 777,31	100,00%
7	150000038/02/1/0065/0/25/30	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (świadczenia w zakresie chirurgii plastycznej, świadczenia w zakresie okulistyki dla dzieci)	9 136,79	9 136,79	100,00%
8	150000038/02/1/0452/0/19/21	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (świadczenia w zakresie chorób wewnętrznych)	0,00	0,00	0,00%
9	150000038/02/3/0013/0/24/29	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (badania endoskopowe przewodu pokarmowego - gastroscopia i kolonoskopia)	326 005,29	326 283,93	99,91%
10	150000038/02/3/0018/0/25/30	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (badania rezonansu magnetycznego (RM))	234 111,78	234 111,78	100,00%
11	150000038/04/1/0009/0/25/30	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień (świadczenia terapii uzależnienia od alkoholu stacjonarnie)	998 749,17	998 726,59	100,00%
12	150000038/04/1/0013/0/18/23	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień (świadczenia terapii uzależnienia od alkoholu stacjonarnie i świadczenia opiekuńczo-lecznicze psychiatryczne dla dorosłych)	13 260 319,26	13 270 550,19	99,92%
13	150000038/04/1/0024/0/18/23	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień (świadczenia dzienne psychiatryczne rehabilitacyjne dla dorosłych)	655 492,83	655 481,77	100,00%
14	150000038/10/1/0064/0/22/27	Profilaktyczne programy zdrowotne (program badań przesiewowych raka jelita grubego)	177 330,42	169 651,85	104,53%
15	150000038/1819/0007/0/23/24	Programy pilotażowe (świadczenie zdrowotne - dobry posiłek w szpitalu)	5 296 602,45	5 326 449,24	99,44%
16	150000038/11/1/0012/0/22/27	Hemodializoterapia	1 007 661,07	1 007 045,77	100,06%
17	150000038/10/1/0003/0/24/29	Profilaktyczne programy zdrowotne (program profilaktyki raka szyjki macicy - etap pogłębionej diagnostyki)	0,00	0,00	0,00%
			438 576 847,12	437 149 830,14	100,33%

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

16. Informacja o środkach użytych:

PROJEKT

RPWP.09.01.01-30-0001/20

"Inwestycje w infrastrukturę ochrony zdrowia oraz zakup niezbędnego wyposażenia dla potrzeb walki z epidemią koronawirusa Covid-19 w województwie wielkopolskim"

UMOWA UCZESTNICTWA nr DZ-I-O/6/2020 z dnia 20 maj 2020

L.P.	Dokument przyjęcia	Data wystawienia	Opis	Wartość z protokołu
1	Protokół przekazania	27.05.2020	Kamera termowizyjna DH-TPC-BF5421-T, element kalibrujący "Black body"- DH-TPC-HBB, serwer IVS IVSS7008-1I, monitor 23.1	122 877,00
2	Protokół przekazania	27.05.2020	Kamera termowizyjna DH-TPC-BF5421-T, element kalibrujący "Black body"- DH-TPC-HBB, serwer IVS IVSS7008-1I, monitor 23.2	116 235,00
3	Protokół przekazania	31.07.2020	Łóżko elektryczne z wagą: NANO ICU LE12 z systemem pomiaru masy pacjenta z tworzywowymi szczytami PL-10.1 oraz poręczami bocznymi ze sterowaniem PB-19.5	21 978,00
4	Protokół przekazania	31.07.2020	Łóżko elektryczne z wagą: NANO ICU LE12 z systemem pomiaru masy pacjenta z tworzywowymi szczytami PL-10.1 oraz z poręczami bocznymi ze sterowaniem PB-19.5	21 978,00
5	Protokół przekazania	31.07.2020	Łóżko elektryczne z wagą: NANO ICU LE12 z systemem pomiaru masy pacjenta z tworzywowymi szczytami PL-10.1 oraz z poręczami bocznymi ze sterowaniem PB-19.5	21 978,00
6	Protokół przekazania	31.07.2020	Łóżko elektryczne z wagą: NANO ICU LE12 z systemem pomiaru masy pacjenta z tworzywowymi szczytami PL-10.1 oraz z poręczami bocznymi ze sterowaniem PB-19.5	21 978,00
7	Protokół przekazania	31.07.2020	Łóżko elektryczne z wagą: NANO ICU LE12 z systemem pomiaru masy pacjenta z tworzywowymi szczytami PL-10.1 oraz z poręczami bocznymi ze sterowaniem PB-19.5	21 978,00
8	Protokół przekazania	31.07.2020	Łóżko elektryczne z wagą: NANO ICU LE12 z systemem pomiaru masy pacjenta z tworzywowymi szczytami PL-10.1 oraz z poręczami bocznymi ze sterowaniem PB-19.5	21 978,00
9	Protokół przekazania	31.07.2020	Łóżko elektryczne z wagą: NANO ICU LE12 z systemem pomiaru masy pacjenta z tworzywowymi szczytami PL-10.1 oraz z poręczami bocznymi ze sterowaniem PB-19.5	21 978,00
10	Protokół przekazania	31.07.2020	Łóżko elektryczne z wagą: NANO ICU LE12 z systemem pomiaru masy pacjenta z tworzywowymi szczytami PL-10.1 oraz z poręczami bocznymi ze sterowaniem PB-19.5	21 978,00
11	Protokół przekazania	31.07.2020	Łóżko elektryczne z wagą: NANO ICU LE12 z systemem pomiaru masy pacjenta z tworzywowymi szczytami PL-10.1 oraz z poręczami bocznymi ze sterowaniem PB-19.5	21 978,00
12	Protokół przekazania	31.07.2020	Łóżko elektryczne z wagą: NANO ICU LE12 z systemem pomiaru masy pacjenta z tworzywowymi szczytami PL-10.1 oraz z poręczami bocznymi ze sterowaniem PB-19.5	21 978,00
13	Protokół przekazania	31.07.2020	Łóżko elektryczne z wagą: NANO ICU LE12 z systemem pomiaru masy pacjenta z tworzywowymi szczytami PL-10.1 oraz z poręczami bocznymi ze sterowaniem PB-19.5	21 978,00
14	Protokół przekazania	31.07.2020	Łóżko elektryczne z wagą: NANO ICU LE12 z systemem pomiaru masy pacjenta z tworzywowymi szczytami PL-10.1 oraz z poręczami bocznymi ze sterowaniem PB-19.5	21 978,00
WARTOŚĆ OGÓŁEM				502 848,00

UMOWA UŻYCZENIA nr DZ-IV/90/2020 z dnia 30 czerwiec 2020

"Działania związane z zapobieganiem/łagodzeniem skutków epidemii Covid-19"

L.P.	Dokument przyjęcia	Data wystawienia	Opis	Wartość z protokołu
1	Protokół przekazania	02.07.2020	Kardiomonitor MEDIANA M50 15 stacjonarny Modular Patient Monitor 15 z baterią, drukarką, NIBP, Nellcor SpO2, 2CH Temp	16 513,20
2	Protokół przekazania	02.07.2020	Kardiomonitor MEDIANA M50 15 stacjonarny Modular Patient Monitor 15 z baterią, drukarką, NIBP, Nellcor SpO2, 2CH Temp	16 513,20
3	Protokół przekazania	02.07.2020	Kardiomonitor MEDIANA M50 15 stacjonarny Modular Patient Monitor 15 z baterią, drukarką, NIBP, Nellcor SpO2, 2CH Temp	16 513,20
4	Protokół przekazania	02.07.2020	Kardiomonitor MEDIANA M50 15 stacjonarny Modular Patient Monitor 15 z baterią, drukarką, NIBP, Nellcor SpO2, 2CH Temp	16 513,20
5	Protokół przekazania	02.07.2020	Kardiomonitor MEDIANA M50 15 stacjonarny Modular Patient Monitor 15 z baterią, drukarką, NIBP, Nellcor SpO2, 2CH Temp	16 513,20
6	Protokół przekazania	02.07.2020	Kardiomonitor MEDIANA M50 15 stacjonarny Modular Patient Monitor 15 z baterią, drukarką, NIBP, Nellcor SpO2, 2CH Temp	16 513,20
7	Protokół przekazania	02.07.2020	Kardiomonitor MEDIANA M50 15 stacjonarny Modular Patient Monitor 15 z baterią, drukarką, NIBP, Nellcor SpO2, 2CH Temp	16 513,20
8	Protokół przekazania	02.07.2020	Kardiomonitor MEDIANA M50 15 stacjonarny Modular Patient Monitor 15 z baterią, drukarką, NIBP, Nellcor SpO2, 2CH Temp	16 513,20
9	Protokół przekazania	02.07.2020	Kardiomonitor MEDIANA M50 15 stacjonarny Modular Patient Monitor 15 z baterią, drukarką, NIBP, Nellcor SpO2, 2CH Temp	16 513,20
10	Protokół przekazania	02.07.2020	Kardiomonitor MEDIANA M50 15 stacjonarny Modular Patient Monitor 15 z baterią, drukarką, NIBP, Nellcor SpO2, 2CH Temp	16 513,20
11	Protokół przekazania	22.01.2021	Kardiomonitor MEDIANA M50 stacjonarny	16 513,20
12	Protokół przekazania	09.10.2020	Respirator stacjonarno-transportowy z turbiną na wózku - MONNAL T60	67 629,60
13	Protokół przekazania	09.10.2020	Respirator stacjonarno-transportowy z turbiną na wózku - MONNAL T60	67 629,60
14	Protokół przekazania	09.10.2020	Respirator stacjonarno-transportowy z turbiną na wózku - MONNAL T60	67 629,60
15	Protokół przekazania	09.10.2020	Respirator stacjonarno-transportowy z turbiną na wózku - MONNAL T60	67 629,60
16	Protokół przekazania	09.10.2020	Respirator stacjonarno-transportowy z turbiną na wózku - MONNAL T60	67 629,60
17	Protokół przekazania	09.11.2020	Respirator stacjonarny MONNAL T60	67 629,60
18	Protokół przekazania	10.11.2020	Respirator stacjonarny MONNAL T61	67 629,60
19	Protokół przekazania	11.11.2020	Respirator stacjonarny MONNAL T62	67 629,60
20	Protokół przekazania	12.11.2020	Respirator stacjonarny MONNAL T63	67 629,60
21	Protokół przekazania	13.11.2020	Respirator stacjonarny MONNAL T64	67 629,60
WARTOŚĆ OGÓŁEM				857 941,20

Sporządził:
Marzena Nowik-Dziamska

17. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający i obrotowy

Rachunek zysków i strat:**

Wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
	dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
E. Pozostałe koszty operacyjne	25 031 521,06	32 590 921,38	14 335 799,76
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych **	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych **	236 488,10	236 488,10	220 348,61
III. Inne koszty operacyjne **	24 795 032,96	32 354 433,28	14 115 451,15

Zestawienie zmian w kapitale:**

Wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
	dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	79 545 619,35	71 986 219,03	76 495 915,58
Kapitał (fundusz) podstawowy	92 082 661,06	92 082 661,06	95 523 258,69
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-43 097 407,04	-43 097 407,04	-20 096 442,03
ZYSK NETTO	30 560 365,33	30 560 365,33	1 069 098,92
A.II. Korekty razem**	0,00	-7 559 400,32	0,00
ZYSK NETTO**	30 560 365,33	23 000 965,01	1 069 098,92

** Wprowadzone zmiany dotyczą prezentacji kosztów operacyjnych w związku z korektą roku poprzedzającego dotyczącą założenia rezerwy na nagrody dla pracowników wypłacone w roku 2025 z wypracowanego zysku za rok 2024

MARZENA
NOWIK-
DZIAMSKA

Elektronicznie podpisany
przez MARZENA NOWIK-
DZIAMSKA
Data: 2026.06.11 16:04:51
+02'00'



Raport weryfikacji

Wynik

Wynik przetwarzania

Szczegóły weryfikacji:

Skrót pliku z podpisem

Nazwa pliku z podpisem

Identyfikator weryfikacji

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

Zakończono

Podpis elektroniczny nie został złożony za pomocą kwalifikowanego urządzenia do składania podpisu (QSCD)

a10c7d3ab8567e101618558d0ce6971f4120ff02

Sprawozdanie_Szpital_Wojewódzki_ostateczne_MH_DM.xml

478ADA70C8BBF71D3D3D2D2C523034838800DF73

Lista podpisów

Podpis nr 1

Status weryfikacji podpisu

Data i czas wykonania podpisu

Data i czas weryfikacji podpisu

Certyfikat podpisującego

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

2026-06-12 11:22:36 GMT+02:00

2026-06-19 07:01:47 GMT+02:00

kwalifikowany

Osoba podpisująca (profil zaufany ePUAP)

Imię i nazwisko

Identyfikator profilu

MACIEJ HANDZEL

33842791

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

CN=Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego,
O=Ministerstwo Cyfryzacji, C=PL

CN=Centrum Kwalifikowane EuroCert, O=EuroCert Sp. z o.o., C=PL,

2024-02-13 10:27:09 GMT+01:00

2027-02-12 10:27:09 GMT+01:00

2026-06-18 21:00:02 GMT+02:00

efd46f5b31b845d08071c5eed94d4eb9d37d

Certyfikat wystawcy

Walidacja certyfikatu

Status certyfikatu

Wystawiony dla

Wystawiony przez

Ważny od

Ważny do

Numer seryjny

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY

CN=Centrum Kwalifikowane EuroCert, O=EuroCert Sp. z o.o., C=PL,
CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, O=Narodowy Bank Polski, C=PL

2017-02-14 13:26:19 GMT+01:00

2028-02-15 00:59:59 GMT+01:00

1a5734b0d472d251e1d37cfe3d796ac117102490

Podpis nr 2

Status weryfikacji podpisu

Data i czas wykonania podpisu

Data i czas weryfikacji podpisu

Certyfikat podpisującego

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

2026-06-14 14:55:16 GMT+02:00

2026-06-19 07:01:47 GMT+02:00

kwalifikowany

Osoba podpisująca (profil zaufany ePUAP)

Imię i nazwisko

DAWID MURAWA

Identyfikator profilu

42284410

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

**CN=Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego,
O=Ministerstwo Cyfryzacji, C=PL**

**CN=Centrum Kwalifikowane EuroCert, O=EuroCert Sp. z o.o., C=PL,
2024-02-13 10:27:09 GMT+01:00**

2027-02-12 10:27:09 GMT+01:00

2026-06-18 21:00:02 GMT+02:00

efd46f5b31b845d08071c5eed94d4eb9d37d

Certyfikat wystawcy

Walidacja certyfikatu

Status certyfikatu

Wystawiony dla

Wystawiony przez

Ważny od

Ważny do

Numer seryjny

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY

CN=Centrum Kwalifikowane EuroCert, O=EuroCert Sp. z o.o., C=PL,

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

2017-02-14 13:26:19 GMT+01:00

2028-02-15 00:59:59 GMT+01:00

1a5734b0d472d251e1d37cfe3d796ac117102490

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6.1.8.2.0.2.5.8.9.3.	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0.0.0.0.2.5.1.6.6.3.	struktura wariant 2 wersja v1-0E
--	--	----------------------------------

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 WOJEWÓDZKI SZPITAL ZESPOLONY IM. LUDWIKA PERZYNY W KALISZU			
Adres siedziby albo miejsca zamieszkania			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	M.KALISZ	Gmina	M.KALISZ
Ulica	POZNAŃSKA	Nr domu	79
Miejscowość	KALISZ	Kod pocztowy	62-800
Forma prawna jednostki			
Forma prawna jednostki inna forma prawna		Nazwa innej formy prawnej samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej	
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości			
Liczba etatów		1133,49	
Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązкови badania przez biegłego rewidenta:			
☒ tak		☐ nie	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
PKD 2007	PKD 2025	Numer PKD	
☒ 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)

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

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości przyjmując :

1. wycenę przychodu materiałów i towarów wg rzeczywistych cen zakupu brutto, natomiast rozchód tych materiałów również wg rzeczywistych cen zakupu brutto stosując zasadę "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło",

2. amortyzowanie środków trwałych o wartości powyżej 10.000 zł. w oparciu o stawki przewidziane w wykazie rocznym stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej,

3. amortyzowanie środków trwałych o wartości powyżej 3.500 zł. do 10.000 zł. jednorazowo w miesiącu oddania do używania,

4. amortyzowanie wartości niematerialnych i prawnych wg stawki 30 %,

5. przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 3.500 zł. są traktowane jak materiały i odnoszone w koszty w momencie ich wydania do użytkowania.

W przypadku przedmiotów spełniających kryteria zaliczania do środków trwałych (okres użytkowania powyżej 1 roku) jednakże cechujących się niską wartością (nie przekraczającą 3.500 zł.) np. sprzęt elektroniczny: komputery, drukarki, drobna aparatura medyczna itp. decyzję o zaliczeniu do środków trwałych każdorazowo podejmuje główny księgowy i amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do używania,

6. wycenę należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

Aktualizacja należności z tytułu świadczonych usług ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności, dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących,

7. wycenę zobowiązań, kredytów i pożyczek w kwocie wymagającej zapłaty,

8. naliczanie rezerw na świadczenia pracownicze i podobne w zakresie nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych,

9. nie naliczanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Szpitala został ustalony na podstawie rachunku zysków i strat sporządzonego w wariantcie kalkulacyjnym.

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

Na ustalony wynik finansowy składają się :

- zysk/strata ze sprzedaży,
- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Roczne Sprawozdanie Finansowe sporządzone zostało w zł i gr, ze szczegółowością określoną w zał. nr 1 do Ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym zgodnie z Zasadami Polityki Rachunkowości.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Podstawą sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe zamknięte na dzień bilansowy, po uzgodnieniu kont analitycznych z kontami syntetycznymi i dzienników częściowych z kontami księgi głównej.

Dowody księgowe i księgi rachunkowe zostały sprawdzone, zaksięgowane i uporządkowane.

Pozostale (opcjonalnie)

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

WOJEWÓDZKI SZPITAL ZESPOLONY
IM. LUDWIKA PERZYNY W KALISZU.....
(dane jednostki)

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	142 459 165,07	149 987 016,17	A	Kapitał (fundusz) własny	-36 942 192,94	21 119 691,97
I	Wartości niematerialne i prawne	298 832,52	819 758,70	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	63 824 830,47	63 824 830,47
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	298 832,52	819 758,70				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	142 160 332,55	149 167 257,47				
1	Środki trwałe	135 457 581,97	145 458 379,98				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 095 616,16	3 095 616,16				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 424 259,80	96 493 967,04	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 093 848,76	8 034 429,74		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	2 726 486,59	2 477 512,78	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	31 117 370,66	35 356 854,26		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
f)					– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
g)							
h)							
2	Środki trwałe w budowie	6 702 750,58	3 708 877,49				
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	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-72 511 890,66	-44 900 266,66
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	VI	Zysk (strata) netto	-28 255 132,75	2 195 128,16
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	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	222 639 100,53	183 497 523,36
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	53 984 466,48	29 821 109,74
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	31 785 911,00	24 306 012,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	23 809 890,00	17 450 074,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	7 976 021,00	6 855 938,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	22 198 555,48	5 515 097,74
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe	11 035 544,62	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	11 163 010,86	5 515 097,74
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	3 257 670,17	4 856 755,52
	– 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	3 257 670,17	4 856 755,52
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	3 181 800,00	4 772 712,00
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	43 237 742,52	54 630 199,16	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	6 277 804,52	7 750 490,93	e)	inne	75 870,17	84 043,52
1	Materiały	6 277 804,52	7 750 490,93	III	Zobowiązania krótkoterminowe	54 021 612,78	31 973 583,20
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– 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
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	34 536 652,76	30 954 396,26		– 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	53 187 731,29	31 207 801,77
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	7 669 085,44	1 590 912,00
	– 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:	25 286 442,60	21 716 589,46
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	25 276 442,60	21 706 589,46
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	10 000,00	10 000,00
	– 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	34 536 652,76	30 954 396,26	g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 496 380,36	7 362 830,36
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	32 498 639,64	28 941 455,38	h)	z tytułu wynagrodzeń	529 020,48	366 863,63
	– do 12 miesięcy	32 498 639,64	28 941 455,38	i)	inne	206 802,41	170 606,32
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	833 881,49	765 781,43
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	111 375 351,10	116 846 074,90
c)	inne	2 038 013,12	2 012 940,88	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	111 375 351,10	116 846 074,90
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 740 684,97	15 350 392,71		– długoterminowe	96 062 831,50	102 491 123,90
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 740 684,97	15 350 392,71		– krótkoterminowe	15 312 519,60	14 354 951,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	1 740 684,97	15 350 392,71				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 737 757,98	15 344 409,21				
	– inne środki pieniężne	2 926,99	5 983,50				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	682 600,27	574 919,26				
	– w tym:						
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)	185 696 907,59	204 617 215,33		PASYWA razem (suma poz. A i B)	185 696 907,59	204 617 215,33

WOJEWÓDZKI SZPITAL
ZESPOLONY IM. LUDWIKA
PERZYNY W. KALISZU.....
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:	416 618 299,19	386 803 754,80
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	416 618 299,19	386 803 754,80
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	435 980 391,71	382 581 652,92
	– jednostkom powiązanym	0,00	0,00
	–		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	435 980 391,71	382 581 652,92
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	-19 362 092,52	4 222 101,88
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	13 477 237,42	12 386 914,56
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-32 839 329,94	-8 164 812,68
G	Pozostałe przychody operacyjne	18 386 457,33	15 357 331,68
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 000,00	11 843,32
II	Dotacje	16 233 418,75	13 704 625,87
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21 693,17	12 098,61
IV	Inne przychody operacyjne	2 126 345,41	1 628 763,88
H	Pozostałe koszty operacyjne	9 356 149,57	3 961 492,84
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	446 202,99	108 672,53
III	Inne koszty operacyjne	8 909 946,58	3 852 820,31
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-23 809 022,18	3 231 026,16
J	Przychody finansowe	497 414,44	499 749,88
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	Odsutki, w tym:	490 112,49	376 437,58
	– 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	7 301,95	123 312,30
K	Koszty finansowe	4 943 525,01	1 535 647,88
I	Odsutki, w tym:	454 104,61	536 441,14
	– 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	4 489 420,40	999 206,74
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-28 255 132,75	2 195 128,16
	– w tym:		
M	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	– w tym:		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-28 255 132,75	2 195 128,16
	– w tym:		

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)	21 119 691,97	18 924 563,81
	- 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	21 119 691,97	18 924 563,81
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	63 824 830,47	63 824 830,47
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	63 824 830,47	63 824 830,47
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-44 900 266,66	-51 669 697,34
5.1.	Zysk 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
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	44 900 266,66	51 669 697,34
	- 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	44 900 266,66	51 669 697,34
	a) zwiększenie (z tytułu)	29 806 752,16	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- kosztów zaległych wynagrodzeń za okres 2021-2024	29 806 752,16	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 195 128,16	6 769 430,68
	- przeznaczenie zysku Szpitala z roku poprzedniego na pokrycie strat	2 195 128,16	6 769 430,68
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	72 511 890,66	44 900 266,66
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-72 511 890,66	-44 900 266,66
6.	Wynik netto	-28 255 132,75	2 195 128,16
	a) zysk netto	0,00	2 195 128,16
	b) strata netto	28 255 132,75	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-36 942 192,94	21 119 691,97
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-36 942 192,94	21 119 691,97

WOJEWÓDZKI SZPITAL
ZESPÓŁONY IM.
LUDWIKA PERZYNY W
KALISZU

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

(dane jednostki)

(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	-28 255 132,75	2 195 128,16
II.	Korekty razem	10 086 827,77	10 317 847,06
1.	Amortyzacja	18 631 021,36	16 963 440,61
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	366 895,64	494 686,22
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 000,00	-11 843,32
5.	Zmiana stanu rezerw	24 163 356,74	6 159 897,19
6.	Zmiana stanu zapasów	1 472 686,41	114 033,74
7.	Zmiana stanu należności	-3 582 256,50	-2 355 755,59
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 940 721,62	3 350 998,18
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-17 093 845,34	-14 390 609,97
10.	Inne korekty	-29 806 752,16	-7 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-18 168 304,98	12 512 975,22
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	5 000,00	17 050,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 000,00	17 050,00
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	11 020 412,06	13 679 541,65
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 020 412,06	13 679 541,65
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)	-11 015 412,06	-13 662 491,65
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	17 527 014,61	17 154 634,51
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	6 072 752,08	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	11 454 262,53	17 154 634,51
II.	Wydatki	1 953 005,31	2 085 598,22
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.	Splaty kredytów i pożyczek	1 590 912,00	1 590 912,00
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	361 474,28	494 686,22
9.	Inne wydatki finansowe	619,03	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	15 574 009,30	15 069 036,29
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-13 609 707,74	13 919 519,86
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-13 609 707,74	13 919 519,86
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	15 350 392,71	1 430 872,85
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 740 684,97	15 350 392,71
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	705 912,22	467 368,23

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

jednostka obliczeniowa: ... zł.

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-28 255 132,75							2 195 128,16		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	17 282 224,07		17 282 224,07					14 868 396,41		14 868 396,41
rozwiązanie odpisów aktualizujących	21 693,17		21 693,17	12	1			12 098,61		12 098,61
przejs.przych., które w dacie zaksięgowania do RMP zalicza się do przychodów podatkowych	16 984 990,36		16 984 990,36	12	1			14 348 951,01		14 348 951,01
odpisanie zbędnych rezerw	60 039,89		60 039,89	12	1			98 653,60		98 653,60
Zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	215 500,65		215 500,65	12	4	6a		408 693,19		408 693,19
Pozostałe ¹⁾										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	4 289,99		4 289,99					5 322,44		5 322,44
kwoty należnych, lecz niezyskanych odsetek od należności	4 289,99		4 289,99	12	4	2		5 322,44		5 322,44
Pozostałe ¹⁾										

[illegible]

[illegible]

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2025 rok

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1



Raport weryfikacji

Wynik

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

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

Zakończono
5e3c915382844db0b0c0481cc2850c234b56266c
f1ef7fdb1905f02011a2570c83cd24b619f4d297
Sprawozdanie finansowe za 2025 rok.xml (2).xades
5745C14A64089367DC2C9C09528C64D79A35C54C

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

2026-03-31 15:50:22 GMT+02:00
2026-03-31 18:22:25 GMT+02:00
XAdES
BES (Podpis w postaci podstawowej)
kwalifikowany

Ścieżka certyfikacji

Certyfikat podpisującego

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla
Wystawiony przez

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY

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

Ważny od
Ważny do
Data wystawienia CRL/OCSP
Numer seryjny

2025-08-25 08:00:00 GMT+02:00
2027-08-25 08:00:00 GMT+02:00
2026-03-31 18:22:25 GMT+02:00
1ee8c5fdc32af06d67fb9116c426d6e6ce732125

Certyfikat wystawcy

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY

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

Wystawiony przez
Ważny od
Ważny do
Numer seryjny

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

Podpis nr 2

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

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

2026-03-31 18:10:01 GMT+02:00
2026-03-31 18:22:25 GMT+02:00

XAdES

BES (Podpis w postaci podstawowej)
kwalifikowany

Ścieżka certyfikacji

Certyfikat podpisującego

Walidacja certyfikatu

Status certyfikatu

Wystawiony dla

Wystawiony przez

Ważny od

Ważny do

Data wystawienia CRL/OCSP

Numer seryjny

Certyfikat wystawcy

Walidacja certyfikatu

Status certyfikatu

Wystawiony dla

Wystawiony przez

Ważny od

Ważny do

Numer seryjny

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY

C=PL, surname=MICHALIK, givenName=WOJCIECH, CN=WOJCIECH
MICHALIK

CN=Certum QCA 2017, O=Asseco Data Systems S.A., C=PL

2024-09-02 14:11:19 GMT+02:00

2027-09-12 23:59:59 GMT+02:00

2026-03-31 18:09:53 GMT+02:00

3a52bacd84f3d590f0a5451f45bd2649

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY

CN=Certum QCA 2017, O=Asseco Data Systems S.A., C=PL

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

2017-03-15 11:17:34 GMT+01:00

2028-03-16 00:59:59 GMT+01:00

7c8490c833d798a784dbfb588768233f6ebbf47f

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ustęp 1 – Objasnienia do bilansu.

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotyczących umorzenia i amortyzacji.

Tabela:

Wartość nabycia (brutto)

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (6+7)	Wartość początkowa brutto na koniec roku obrotowego (2+5-8)
		Przychody	przemieszczenia		Zbycie	likwidacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
AKTYWA TRWAŁE OGÓŁEM	320 907 485,95	18 946 456,66	- 7 843 286,40	11 103 170,26	49 849,99	1 443 658,84	1 493 508,83	330 517 147,38
I. Wartości niematerialne i prawne	4 974 494,98	204 832,77	0,00	204 832,77	0,00	0,00	0,00	5 179 327,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	315 932 990,97	18 741 623,89	- 7 843 286,40	10 898 337,49	49 849,99	1 443 658,84	1 493 508,83	325 337 819,63
1. Środki trwałe	312 224 113,48	7 904 464,40	0,00	7 904 464,40	49 849,99	1 443 658,84	1 493 508,83	318 635 069,05
a) grunty	3 095 616,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 095 616,16
b) budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	169 676 020,63	544 767,00	0,00	544 767,00	0,00	0,00	0,00	170 220 787,63
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 149 132,44	275 641,45	0,00	275 641,45	2 769,99	136 281,15	139 051,14	18 285 722,75
d) środki transportu	8 203 312,42	1 092 310,88	0,00	1 092 310,88	0,00	0,00	0,00	9 295 623,30
e) inne środki trwałe	113 100 031,83	5 991 745,07	0,00	5 991 745,07	47 080,00	1 307 377,69	1 354 457,69	117 737 319,21
2. Środki trwałe w budowie	3 708 877,49	10 837 159,49	- 7 843 286,40	2 993 873,09	0,00	0,00	0,00	6 702 750,58

Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych za rok 2025						Środki trwałe (netto)	
Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (10+11+12-13)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	10	11	12	13	14	15	16
AKTYWA TRWAŁE OGÓŁEM	170 920 469,78	18 631 021,36	0,00	1 493 508,83	188 057 982,31	149 987 016,17	142 459 165,07
I. Wartości niematerialne i prawne	4 154 736,28	725 758,95	0,00	0,00	4 880 495,23	819 758,70	298 832,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	166 765 733,50	17 905 262,41	0,00	1 493 508,83	183 177 487,08	149 167 257,47	142 160 332,55
1. Środki trwałe	166 765 733,50	17 905 262,41	0,00	1 493 508,83	183 177 487,08	145 458 379,98	135 457 581,97
a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 095 616,16	3 095 616,16
b) budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	73 182 053,59	4 614 474,24	0,00	0,00	77 796 527,83	96 493 967,04	92 424 259,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 114 702,70	2 216 222,43	0,00	139 051,14	12 191 873,99	8 034 429,74	6 093 848,76
d) środki transportu	5 725 799,64	843 337,07	0,00	0,00	6 569 136,71	2 477 512,78	2 726 486,59
e) inne środki trwałe	77 743 177,57	10 231 228,67	0,00	1 354 457,69	86 619 948,55	35 356 854,26	31 117 370,66
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 708 877,49	6 702 750,58

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - nie wystąpiła.
3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy – nie wystąpiła.
4. Jednostka posiada w nieodpłatnym użytkowaniu grunty

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2025 r.	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia w ha	15,3786	0	0	15,3786
Wartość	3 095 616,16	0	0	3 095 616,16

5. Jednostka używała w roku obrachunkowym na podstawie umów użyczenia i dzierżawy następujące środki trwałe nie podlegające amortyzowaniu.

**Nieamortyzowane środki trwałe
użytkowane na podstawie umów użyczenia i dzierżawy
wg stanu na 31.12.2025 roku**

Lp.	Nazwa urządzenia	Wartość szacunkowa na 01.01.2025r..	Wartość szacunkowa na 31.12.2025r.	Data zawarcia umowy	Data zakończenia umowy	Czynsz za m-c
1.	Parownik	8 000,00	8 000,00	20.03.2020	19.03.2021 i nadal	nieodpłatnie
2.	Parownik	8 000,00	8 000,00	20.03.2020	19.03.2021 i nadal	nieodpłatnie
3.	Parownik	8 000,00	8 000,00	20.03.2020	19.03.2021 i nadal	nieodpłatnie
4.	Parownik	8 000,00	8 000,00	20.03.2020	19.03.2021 i nadal	nieodpłatnie
5.	Parownik	8 000,00	8 000,00	20.03.2020	19.03.2021 i nadal	nieodpłatnie
6.	Parownik	8 000,00	8 000,00	20.03.2020	19.03.2021 i nadal	nieodpłatnie
7.	Zestaw komputerowy - "Program wczesnego wykrywania raka"	4 138,24	4 138,24	16.09.2009	bezterminowo	nieodpłatnie
8.	Zespół napędu elektrycznego	56 147,13	56 147,13	30.11.2007	bezterminowo	nieodpłatnie
9.	Programator	32 100,00	32 100,00	07.12.2017	06.12.2025 i nadal	nieodpłatnie
10.	Programator	20 000,00	20 000,00	07.12.2017	06.12.2025 i nadal	nieodpłatnie
11.	Programator	16 000,00	16 000,00	07.12.2017	06.12.2025 i nadal	nieodpłatnie
12.	Programator	22 680,00	22 680,00	06.12.2018	06.12.2023i nadal	nieodpłatnie
13.	Programator	20 000,00	20 000,00	06.12.2018	06.12.2023i nadal	nieodpłatnie
14.	Programator	20 000,00	20 000,00	06.12.2018	06.12.2023i nadal	nieodpłatnie
15.	Programator	32 100,00	32 100,00	07.12.2017	06.12.2025 i nadal	nieodpłatnie
16.	Programator	32 100,00	32 100,00	07.12.2017	06.12.2025 i nadal	nieodpłatnie
17.	Programator	22 680,00	22 680,00	07.12.2017	06.12.2025 i nadal	nieodpłatnie
18.	Programator	22 680,00	22 680,00	15.06.2023	28.05.2025 i nadal	nieodpłatnie
19.	Programator	18 900,00	18 900,00	15.06.2023	28.05.2025 i nadal	nieodpłatnie

20.	Programator	19 500,00	19 500,00	15.06.2023	28.05.2025 i nadal	nieodpłatnie
21.	Programator	16 000,00	16 000,00	15.06.2023	28.05.2025 i nadal	nieodpłatnie
22.	Analizator GEM Premier 3000	58 085,00	58 085,00	26.05.2022	27.05.2026	49,20
23.	Analizator GEM Premier 3000	58 085,00	58 085,00	26.05.2022	27.05.2026	49,20
24.	Automatyczny analizator do OB. (Becton)	11 808,00	0,00	02.11.2021	01.11.2025	191,88
25.	Automatyczny analizator do OB. (Becton)	8 856,00	0,00	02.11.2021	01.11.2025	
26.	Automatyczny analizator do OB. (Becton)	0,00	6 199,20	23.06.2025	22.06.2029	129,15
27.	Analizator do badań par. kryt. GEM PREMIER 4000	68 000,00	68 000,00	26.05.2022	26.05.2026	123,00
28.	Analizator do badań koagulacyjnych TOP 500 CTS (Werfen)	97 600,00	97 600,00	26.05.2022	26.05.2026	61,50
29.	Analizator ACL TOP 350 (Werfen)	98 400,00	98 400,00	26.05.2022	04.05.2026	61,50
30.	Aparat do wykrywania prążków oligoklonalnych w PMR (BOR- POL)	54 000,00	54 000,00	14.09.2022 14.09.2025	13.09.2025 15.09.2026	123,00
31.	Analizator hem. XN 1000 BF (Sysmex)	239 925,00	239 925,00	02.12.2022	01.12.2026	1 168,50
32.	Analizator hem. XN 550 (Sysmex)	108 703,60	108 703,60	02.12.2022	01.12.2026	676,50
33.	Paskowy analizator do badań moczku Dekaphan Laura (BOR- POL)	54 000,00	54 000,00	14.09.2022	13.09.2025 i nadal	61,50
34.	Analizator immunologiczny Alergia-Random (Fabimex)	97 200,00	97 200,00	17.05.2023 14.01.2025	16.05.2025 14.01.2027	369,00
35.	Analizator DiaMed/BioRad-IH- 500	390 000,00	390 000,00	22.09.2022	21.09.2026	3 075,00
36.	Analizator hematologiczny Sysmex XN-550	84 352,91	84 352,91	02.12.2022	01.12.2026	1 168,50
37.	Analizator biochemiczny DxC700 AU (Beckman)	64 977,00	0,00	25.07.2022	25.07.2026	8 611,00
38.	Analizator biochemiczny AU 480 (Beckman)	95 200,00	0,00	25.07.2022	25.07.2026	
39.	Analizator immunochemiczny Access (Beckman)	11 808,00	0,00	25.07.2022	25.07.2026	
40.	Analizator immunochemiczny Lumipuls G600II (Beckman)	64 944,00	0,00	25.07.2022	25.07.2026	
41.	Analizator immunochemiczny Dxl 800 (Beckman)	11 808,00	0,00	25.07.2022	25.07.2026	
42.	Moduł preanalizacyjny - sorter	295 200,00	0,00	25.07.2022	25.07.2026	
43.	Analizatory (Beckman)	0,00	1 003 680,00	20.10.2025	20.10.2027	20 910,00
44.	Analizator Uriscan Super (BOR-POL)	98 500,00	98 500,00	22.11.2022	11.11.2026	123,00
45.	Stacja robocza do zapisywania danych 2szt. (komputer z oprogramowaniem) BIOR-RAD	4 500,00	4 500,00	22.11.2022	13.09.2025 i nadal	369,00
46.	Kołyśka laboratoryjna z wyposażeniem (Euroimmun)	15 779,20	15 779,20	17.05.2023 17.05.2025	16.05.2025 16.05.2026	123,00
47.	Wiertarka neurochirurgiczna	93 280,00	93 280,00	28.06.2021	30.06.2023 i nadal	3.444,00
48.	Kriokonsola	350 000,00	350 000,00	14.02.2024 03.06.2025	14.02.2025 03.06.2026	2.460,00
49.	Umowa -inwestycje w ochronie zdrowia dla potrzeb walki z COVID-19. Zakup wyposażenia/urządzeń	1 902 265,80	1 902 265,80	30.06.2020	31.12.2025	nieodpłatnie
50.	Parownik	8 000,00	8 000,00	20.03.2020 przekazano 02.2021	19.03.2021 i nadal	nieodpłatnie
51.	Parownik	8 000,00	8 000,00	20.03.2020 przekazano 02.2021	19.03.2021 i nadal	nieodpłatnie
52.	Parownik	8 000,00	8 000,00	20.03.2020 przekazano 02.2021	19.03.2021 i nadal	nieodpłatnie
53.	Parownik do sevofluranu	5 535,00	5 535,00	02.02.2022 05.08.2025	01.03.2023 i nadal 05.08.2026	nieodpłatnie
54.	Parownik do sevofluranu	5 535,00	5 535,00	02.02.2022 05.08.2025	01.03.2023 i nadal 05.08.2026	nieodpłatnie
55.	Parownik do sevofluranu	5 535,00	5 535,00	02.02.2022 05.08.2025	01.03.2023 i nadal 05.08.2026	nieodpłatnie
56.	Parownik do sevofluranu	5 535,00	5 535,00	02.02.2022 05.08.2025	01.03.2023 i nadal 05.08.2026	nieodpłatnie
57.	Parownik do sevofluranu	5 535,00	5 535,00	02.02.2022 05.08.2025	01.03.2023 i nadal 05.08.2026	nieodpłatnie

58.	Parownik do sevofluranu	5 535,00	5 535,00	02.02.2022 05.08.2025	01.03.2023 i nadal 05.08.2026	nieodpłatnie
59.	Parownik do sevofluranu	5 535,00	5 535,00	02.02.2022 05.08.2025	01.03.2023 i nadal 05.08.2026	nieodpłatnie
60.	Parownik do sevofluranu	5 535,00	5 535,00	02.02.2022 05.08.2025	01.03.2023 i nadal 05.08.2026	nieodpłatnie
61.	Parownik do sevofluranu	5 535,00	5 535,00	02.02.2022 05.08.2025	01.03.2023 i nadal 05.08.2026	nieodpłatnie
62.	Parownik do sevofluranu	5 535,00	5 535,00	02.02.2022 05.08.2025	01.03.2023 i nadal 05.08.2026	nieodpłatnie
63.	Parownik do sevofluranu	5 535,00	5 535,00	02.02.2022 05.08.2025	01.03.2023 i nadal 05.08.2026	nieodpłatnie
64.	Parownik do sevofluranu	5 535,00	5 535,00	02.02.2022 05.08.2025	01.03.2023 i nadal 05.08.2026	nieodpłatnie
65.	Pompa do podawania preparatów do żywienia	3 075,00	3 075,00	02.02.2022 10.07.2025	01.03.2023 i nadal 10.07.2026	nieodpłatnie
66.	Pompa do podawania preparatów do żywienia	3 075,00	3 075,00	02.02.2022 10.07.2025	01.03.2023 i nadal 10.07.2026	nieodpłatnie
67.	Pompa do podawania preparatów do żywienia	3 075,00	3 075,00	02.02.2022 10.07.2025	01.03.2023 i nadal 10.07.2026	nieodpłatnie
68.	Pompa do podawania preparatów do żywienia	3 075,00	3 075,00	02.02.2022 10.07.2025	01.03.2023 i nadal 10.07.2026	nieodpłatnie
69.	Pompa do podawania preparatów do żywienia	3 075,00	3 075,00	02.02.2022 10.07.2025	01.03.2023 i nadal 10.07.2026	nieodpłatnie
70.	Pompa do podawania preparatów do żywienia	3 075,00	3 075,00	02.02.2022 10.07.2025	01.03.2023 i nadal 10.07.2026	nieodpłatnie
71.	Pompa do podawania preparatów do żywienia	3 075,00	3 075,00	02.02.2022 10.07.2025	01.03.2023 i nadal 10.07.2026	nieodpłatnie
72.	Pompa do podawania preparatów do żywienia	3 075,00	3 075,00	02.02.2022 10.07.2025	01.03.2023 i nadal 10.07.2026	nieodpłatnie
73.	Aparat do identyfikacji i określenia lekowrażliwości Vitek 2 (BioMerieux)	217 650,00	217 650,00	19.02.2024 17.03.2025	18.02.2025 17.03.2026	246,00
74.	Umowa czasowego udostępnienia medycznych rezerw strategicznych	74 651,22	74 651,22	11.12.2020	31.12.2021 i nadal	nieodpłatnie
75.	System napadowy firma JOKER	3 600,00	3 600,00	31.07.2022 26.07.2024	30.07.2024 25.07.2025 i nadal	110,70
76.	Zbiornik na tlen 11000 kg	95 000,00	95 000,00	27.09.2023 22.04.2025	26.09.2024 i nadal 22.04.2026	1 620,00
77.	Zbiornik na tlen 5000 kg	80 000,00	80 000,00	27.09.2023 22.04.2025	26.09.2024 i nadal 22.04.2026	1 242,00
78.	Radiotelefony z GPS	84 823,13	84 823,13	07.07.2017	bezterminowo	nieodpłatnie
79.	Namoty covidowe	72 500,00	0,00	01.07.2021	30.12.2025	nieodpłatnie
80.	Dozownik do środków dezynfekcyjnych	1 322,25	1 322,25	05.07.2021	05.07.2023 i nadal	nieodpłatnie
81.	Budynek magazynowy z pomieszczeniem Stacji Diagnostycznej Nowy Świat 35A	469 845,91	469 845,91	30.04.2021	bezterminowo	nieodpłatnie
82.	Budynek warsztatowy Nowy Świat 35A	213 735,59	213 735,59	30.04.2021	bezterminowo	nieodpłatnie
83.	Budynek administracyjno - usługowy Nowy Świat 35A	725 179,95	725 179,95	30.04.2021	bezterminowo	nieodpłatnie
84.	Pogrzewacz i cykler BAXTER – modem	25 000,00	25 000,00	01.08.2024 10.07.2025	31.08.2025 10.07.2026	861,00
85.	Pogrzewacz i cykler BAXTER – modem	25 000,00	25 000,00	01.08.2024 10.07.2025	31.08.2025 10.07.2026	
86.	Pogrzewacz i cykler BAXTER – modem	25 000,00	25 000,00	01.08.2024 10.07.2025	31.08.2025 10.07.2026	
87.	Pogrzewacz i cykler BAXTER – modem	25 000,00	25 000,00	01.08.2024 10.07.2025	31.08.2025 10.07.2026	
88.	Pogrzewacz i cykler BAXTER – modem	25 000,00	25 000,00	01.08.2024 10.07.2025	31.08.2025 10.07.2026	
89.	Pogrzewacz i cykler BAXTER – modem	25 000,00	25 000,00	01.08.2024 10.07.2025	31.08.2025 10.07.2026	

90.	Pogrzewacz BAXTER	10 000,00	10.000,00	01.08.2024 10.07.2025	31.08.2025 10.07.2026	
91.	Pogrzewacz i cykler FRESENIUS – modem	25 000,00	25 000,00	01.08.2024	31.08.2025 i nadal	nieodpłatnie
92.	System 3D z generatorem prądu RF – J&J	128 000,00	128.000,00	14.09.2023 12.09.2025	13.09.2025 13.09.2027	3 690,00
	RAZEM:	7 306 630,93	7 679 409,13			

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw – nie występują.

7. Jednostka zgodnie z zasadami ostrożności aktualizuje, w myśl art. 35b ust. 1 ustawy, wartość należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Wielkości odpisów aktualizujących określa poniższe zestawienie.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia z tytułu nieściągalności	Zmniejszenia z tytułu zapłaty	Stan na koniec roku obrotowego	Należności brutto
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>	<i>4.</i>	<i>5.</i>	<i>6.</i>	<i>7.</i>
Z tytułu dostaw i usług	476 537,58	272 551,01	110 388,63	21 693,17	617 006,79	32 498 639,64
inne	0,00	175 775,83	0,00	0,00	175 775,83	2 038 013,12
Ogółem	476 537,58	448 326,84	110 388,63	21 693,17	792 782,62	34 536 652,76

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

9. Szpital sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

10. Strata netto w kwocie 28 255 132,75 zł proponuje się:

- do wysokości amortyzacji, tj. 18 631 021,36 zł pokryć z zysku lat następnych,
- powyżej amortyzacji w wysokości 9 624 111,39 zł zgodnie z zasadami art. 59 ust. 2 Ustawy o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2026 r. poz. 156)

11. Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia przedstawia poniższa tabela.

Rezerwy i ich wykorzystanie

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1. Rezerwy długoterminowe ogółem:	17 450 074,00	17 395 360,62	0,00	0,00	34 845 434,62
- na świadczenia emerytalne i jubileuszowe	17 450 074,00	6 359 816,00	0,00	0,00	23 809 890,00
- pozostałe	0,00	11 035 544,62	0,00	0,00	11 035 544,62
2. Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	12 371 035,74	14 832 987,94	8 004 951,93	60 039,89	19 139 031,86
- na świadczenia emerytalne i jubileuszowe	6 855 938,00	5 065 301,00	3 945 218,00	0,00	7 976 021,00
- pozostałe	5 515 097,74	9 767 686,94	4 059 733,93	60 039,89	11 163 010,86
Razem	29 821 109,74	32 228 348,56	8 004 951,93	60 039,89	53 984 466,48

12. W jednostce występują następujące zobowiązania.

Zobowiązania wobec	Ogółem	o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		do roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Pozostałych jednostek z tytułu :	56 445 401,46	53 177 731,29	3 211 265,40	10 187,94	46 216,83
a/ dostaw i usług	25 286 442,60	25 276 442,60	10 000,00	0,00	0,00
b/ kredytów i pożyczek	10 850 885,44	7 669 085,44	3 181 800,00	0,00	0,00
c/ podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	19 496 380,36	19 496 380,36	0,00	0,00	0,00
d/ wynagrodzeń	529 020,48	529 020,48	0,00	0,00	0,00
e/ innych	282 672,58	206 802,41	19 465,40	10 187,94	46 216,83

13. Nie występują zobowiązania zabezpieczone majątkiem jednostki.

14. W jednostce występują rozliczenia międzyokresowe.

Wykaz istotnych pozycji przedstawia poniższa tabela:

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (B.IV aktywów bilansu), w tym:	574 919,26	682 600,27
- ubezpieczenie wolontariuszy	480,24	400,20
- prowizja od kredytu w rachunku bieżącym	17 500,00	17 500,00
- opłacone z góry (za następny rok) prenumeraty	3 523,98	2 277,63
- dostęp do Systemu Informacji Prawnej LEGALIS	2 952,00	590,40
- faktury zaliczkowe za zużycie gazu	477 958,65	432 531,41
- ubezpieczenie komunikacyjne	43 122,00	52 089,00
- ubezpieczenie Fotowoltaika	0,00	8 865,64
- chmura medyczna Pakiet Szpital EDM	1 428,39	1 428,39
- badanie bilansu	0,00	11 070,00
- wsparcie systemu IT INFONET	17 160,48	0,00

- wsparcie systemu ARKANET	4 725,59	0,00
- dostęp do portalu Pro Publiko	284,00	313,60
- wsparcie systemu NEXONE	0,00	15 149,00
- dostęp do systemu HAXON HOSPITAL	0,00	1 230,00
- dostęp do Radiant DICOM abonament roczny	487,90	495,00
- koszty bezpośrednie związane z hospitalizacją pacjentów, którzy będą rozliczeni z NFZ w następnym roku obrotowym	1 296,03	0,00
- składka członkowska Polska Federacja Szpitali	4 000,00	5 000,00
- opłata prolongacyjna od Umowy o rozłożenie na raty należności z tytułu składek ZUS od ugód zawartych z pielęgniarkami i położnymi	0,00	133 660,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. B.IV pasywów), w tym:	116 846 074,90	111 375 351,10
- równowartość środków z budżetu środków europejskich przekazane w formie płatności	26 953 846,27	22 245 038,48
- dotacje z budżetu jednostek samorządu terytorialnego i budżetu państwa	79 494 838,25	79 926 116,82
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz darowizny pieniężne na zakup środków trwałych	4 240 686,27	3 555 372,87
- dotacja z WFOŚiGW na wymianę oświetlenia na energooszczędne	241 600,00	399 359,42
- dotacje z NFOŚiGW na termomodernizację obiektów Szpitala	2 970 846,54	2 847 594,15
- przeksięgowanie z funduszu założycielskiego wartości odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie i sfinansowanych z dotacji	2 755 657,22	2 354 719,28
- dofinansowanie z NFZ poziomu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych „Cyberbezpieczeństwo”	188 600,35	47 150,08

15. Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - dotyczy pasywów.

Wyszczególnienie	Łączna kwota	Nazwa pozycji w bilansie	Pozycja w bilansie	Kwota
PASYWA				
Kredyty i pożyczki	10 850 885,44	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	B.II.3.a	3 181 800,00
		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	B.III.3.a	7 669 085,44
Inne zobowiązania	282 672,58	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	B.II.3.e	75 870,17
		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	B.III.3.i	206 802,41

16. W jednostce występują zobowiązania warunkowe.

Zobowiązania warunkowe z tytułu	Stan na początek roku obrotowego 1.01.2025 r.	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r.
- umowy pożyczki nr 291/U/400/722/2012 udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pn.: „Termomodernizacja obiektów Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kaliszu – III etap. Termomodernizacja budynku techniczno-gospodarczego wraz z modernizacją kotłowni”. Weksel in blanco opatrzony klauzulą „bez protestu”. Termin ważności – na żądanie.	1 837 000,00	1 837 000,00
- umowy dotacji nr 20097/U/400/370/2024 otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pn.: „Wymiana oświetlenia na energooszczędne w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Kaliszu”. Weksel in blanco opatrzony klauzulą „bez protestu”. Termin ważności – na żądanie	241 600,00	241 600,00
- umowy dotacji nr 5105/U/400/493/2025 otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pn.: „Wymiana oświetlenia na energooszczędne w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Kaliszu”. Weksel in blanco opatrzony klauzulą „bez protestu”. Termin ważności – na żądanie	0,00	250 000,00
Razem	2 078 600,00	2 328 600,00

17. Wycena wg wartości godziwej składników aktywów nie będących instrumentami finansowymi - nie dotyczy.

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

- a) art. 62a ust 1 ustawy Prawo Bankowe,
 - b) art. 3b ust. 1 ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych
- Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 0,00 zł.

Ustęp 2

1. Przychody ze sprzedaży usług dotyczą kraju i odpowiednio wynoszą:

	<u>rok ubiegły</u>	<u>rok bieżący</u>
- przychody z zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia	353 517 331,14	381 867 740,67
- przychody z usług medycznych pełnopłatnych	21 578 108,69	23 601 637,86
- przychody z pozostałej działalności	11 708 314,97	11 148 920,66
przychody razem	386 803 754,80	416 618 299,19

2. Uzgodnienie kosztów wg kalkulacyjnego rachunku zysków i strat z kosztami rodzajowymi

A. Koszty wg rodzajów

1. Amortyzacja	18 631 021,36
2. Zużycie materiałów i energii	78 924 078,09
3. Usługi obce	110 813 661,50
4. podatki i opłaty	1 135 612,73
w tym : podatek akcyzowy	0,00
5. Wynagrodzenia	194 789 198,06
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36 731 784,23
w tym ; emerytalne	32 678 908,27
7. Pozostałe koszty rodzajowe	951 078,13
Razem koszty rodzajowe	441 976 434,10
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
Razem	441 976 434,10

B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych

1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00
4. Inne	0,00

C. Zmiany stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów

1. Produkty gotowe	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	7 481 195,03
w tym z tyt. rezerw na świadczenia pracownicze	7 479 899,00
4. Wyroby przekazane na potrzeby własne (darowizny, protokoły zniszczenia itp.)	0,00

D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C) 449 457 629,13

- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	435 980 391,71
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
- koszty sprzedaży	0,00
- koszty ogólnego zarządu	13 477 237,42

3. Nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe – brak podstaw.
4. Dokonano odpisów aktualizujących wartości zapasów na kwotę 298 325,75 zł.
5. Przypadki zaniechania działalności w roku obrotowym lub przewidziane do zaniechania w roku następnym - nie wystąpiły.
6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

1) Wynik finansowy strata brutto	- 28 255 132,75
2) Przychody wyłączone z opodatkowania (-)	17 286 514,06
3) Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach roku ubiegłego oraz środki na inwestycje i nieodpłatnie otrzymane aktywa trwałe (+)	11 458 578,35
4) Koszty ujęte księgowo, niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	31 896 349,77
5) Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach roku ubiegłego (-)	16 774 329,24
6) Inne (-)	0,00
7) Dochód/strata	-18 961 047,93
8) Dochód wolny od podatku	11 264 602,53
9) Odliczenie od dochodu straty z lat ubiegłych	0,00
10) Podstawa opodatkowania/ strata	- 30 225 650,46
11) Podatek dochodowy za rok obrotowy	0,00

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie - nie dotyczy.
8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie występują.

9. Nakłady poniesione na niefinansowe aktywa trwałe w 2025 r. oraz planowane na 2026 ok wynoszą odpowiednio:

L.p.	Nakłady na	W bieżącym roku obrotowym 2025	Planowane na następny rok obrotowy 2026
1	Wartości niematerialne i prawne	95 956,21	429 564,00
2	Środki trwałe	7 836 761,40	45 036 436,43
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	218 325,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie	2 978 867,09	40 301 960,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
	Razem	10 911 584,70	85 767 960,43

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Koszty, które wystąpiły incydentalnie:

- w związku z zawarciem ugód z pielęgniarkami i położnymi oraz z realizacją wyroków sądowych dotyczących wypłaty należnych wynagrodzeń dla tej grupy zawodowej za okres lipiec 2021 r. – czerwiec 2025 r., należnego wynagrodzenia lekarzowi rezydentowi i zaległego wynagrodzenia za pracę z tytułu wysługi lat 50 pracownikom administracji i działu technicznego wyniosły 10 835 767,98 zł,
- koszty skasowanych przeterminowanych materiałów medycznych przekazanych Szpitalowi w okresie pandemii COVID-19 w kwocie 1 811 896,64 zł,
- koszty utworzonego odpisu aktualizującego wartość zapasów niewykazujących ruchu w kwocie 298 325,75 zł.

11. W roku obrachunkowym nie wystąpiły w jednostce koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy do wnip

Ustęp 3 – Kursy przyjęte do wyceny - nie dotyczy.

Ustęp 4 – Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej sporządzono metodą pośrednią.

1) Różnice pomiędzy danymi wykazanymi w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych :

- A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych

Z zobowiązań ogółem wyłączono:

- zobowiązania z tyt. inwestycji

Stan na początek roku obrotowego	0,00
----------------------------------	------

Stan na koniec roku obrotowego	21 580,20
--------------------------------	-----------

- zobowiązania z tyt. zwrotu dotacji z UMWW

Stan na początek roku obrotowego	619,03
----------------------------------	--------

Stan na koniec roku obrotowego	0,00
--------------------------------	------

Dodano zobowiązania dot. zabezpieczenia realizacji umów zakupu środków trwałych, zapłaty powyżej 12 miesięcy

Stan na początek roku obrotowego	84 043,52
----------------------------------	-----------

Stan na koniec roku obrotowego	75 870,17
--------------------------------	-----------

- A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

Z rozliczeń międzyokresowych przychodów stan na koniec roku obrotowego wyłączono (środki pieniężne i rzeczowe dotyczące aktywów trwałych otrzymane w 2025 r.):

- Dotacje z Województwa Wielkopolskiego	9 041 365,00
---	--------------

- Dotacje z Budżetu Państwa NSO	397 548,00
---------------------------------	------------

- Dotacje z JST	13 000,00
-----------------	-----------

- Dotacje z Budżetu Państwa POLiOC	136 080,00
------------------------------------	------------

- Dofinansowanie z budżetu państwa – Sprawni i zdrowi	343 666,21
---	------------

- Dofinansowanie z Unii Europejskiej – Sprawni i zdrowi	1 202 831,75
---	--------------

- Darowizna pieniężna PZU	15 000,00
---------------------------	-----------

- Darowizny rzeczowe środków trwałych	61 178,00
---------------------------------------	-----------

- Dotacja z WFOŚiGW	174 660,00
---------------------	------------

- Dofinansowanie ze środków unijnych na Mentoring	130 111,57
---	------------

2) Zawartość merytoryczna pozycji złożonych :

- C.I.4 Inne wpływy finansowe	11 454 262,53
-------------------------------	---------------

- Dotacje z Województwa Wielkopolskiego	9 041 365,00
---	--------------

- Dotacje z Budżetu Państwa NSO	397 548,00
---------------------------------	------------

- Dotacje z JST	13 000,00
-----------------	-----------

- Dotacje z Budżetu Państwa POLiOC	136 080,00
------------------------------------	------------

- Dofinansowanie z budżetu państwa – Sprawni i zdrowi	343 666,21
---	------------

- Dofinansowanie z Unii Europejskiej – Sprawni i zdrowi	1 202 831,75
---	--------------

- Darowizna pieniężna PZU	15 000,00
---------------------------	-----------

- Dotacja z WFOŚiGW	174 660,00
---------------------	------------

- Dofinansowanie ze środków unijnych na Mentoring	130 111,57
---	------------

Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania wynoszą 705 912,22 zł i stanowią:

środki pieniężne na rachunku ZFŚS	594 011,49
środki pieniężne na rachunku wadium	96 904,14
środki pieniężne na rachunku projektu unijnego AOS	14 996,59

Ustęp 5

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie występują.
2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - nie dotyczy.
3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w poszczególnych grupach zawodowych kształtowało się następująco (w etatach):

Zatrudnienie ogółem	1.133,49
z tego:	
- pracownicy działalności podstawowej medycznej	1.004,10
w tym; lekarze	89,97
- pracownicy techniczni, ekonomiczni i administracyjni	64,85
- pracownicy gospodarczy i obsługi technicznej	64,54
4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administracyjnych spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy – nie występują.
5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących jednostki – nie występują.
6. Kwota należnego wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2025 r. wynosi zgodnie z zawartą umową 35.670,00 zł brutto.
Inne usługi atestujące usługi doradztwa podatkowego oraz pozostałe usługi nie występują.

Ustęp 6

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

Na wynik z lat ubiegłych zaksięgowano koszty zrealizowanych wyroków sądowych: dotyczących należnego wynagrodzenia za okres lipiec 2021 r. – czerwiec 2022 r. pielęgniarek i położnych, należnego wynagrodzenia lekarza rezydenta w czasie pandemii COVID-19, zaległego wynagrodzenia za pracę z tytułu wysługi lat oraz koszty I raty zrealizowanych ugód zawartych z pielęgniarzkami i położnymi za okres lipiec 2022 r. – grudzień 2023 r. i koszty rezerw utworzonych na należne wynagrodzenia za 2024 r. Ogółem na wynik z lat ubiegłych zaksięgowano kwotę 29 806 752,16 zł.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły.

3. Zmiany zasad polityki rachunkowości oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego – nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - dane ujęte w sprawozdaniu za 2025 rok są porównywalne z rokiem ubiegłym.

Ustęp 7

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie występują.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – nie występują.

3. Jednostka nie posiada zaangażowania w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

4. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

5. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe – nie dotyczy.

6. Jednostka nie jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Ustę 8

Informacje o połączeniu spółek - nie występują.

Ustę 9

Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności – nie występują.

Ustę 10

Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

Szpital w 2025 roku realizował umowy zawarte z NFZ. Wykaz zawartych umów, ich wartość, stopień wykonania przedstawia tabela.

UMOWY ZAWARTE Z NFZ NA 2025 ROK

Lp.	Numer umowy	Rodzaj i zakres umowy	Wartość umowy	Wykonanie umowy	% wyk.	Otrzymana kwota
1.	150006180/03/8/0043/0/23/27	System Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej - Ryczałt	215 354 248,00 zł	215 497 709,42 zł	100,07	215 354 248,00 zł
1.	150006180/03/8/0043/0/23/27	System Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej - Świadczenia Odrębnie Finansowane poza ryczałtem	142 862 286,80 zł	143 130 071,72 zł	100,19	142 817 546,10 zł
2.	150006180/05/1/0273/0/18/23	Rehabilitacja Lecznicza	1 797 460,33 zł	1 817 957,74 zł	101,14	1 796 644,84 zł
3.	150006180/04/1/0001/0/18/23	Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień	6 418 382,34 zł	6 719 512,12 zł	104,69	6 406 522,78 zł
4.	150006180/11/1/0001/0/22/27	Świadczenia Zdrowotne Kontraktowane Odrębnie - hemodializoterapia	8 975 598,22 zł	9 237 670,95 zł	102,92	8 975 043,42 zł
5.	150006180/11/1/0034/0/23/27	Świadczenia Zdrowotne Kontraktowane Odrębnie - nadzór telemetryczny	808 290,67 zł	808 288,82 zł	100,00	808 288,82 zł
6.	150006180/02/1/0199/1/23/24	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna - Poradnia Położniczo - Ginekologiczna	57 845,82 zł	57 845,82 zł	100,00	57 845,82 zł
7.	150006180/03/5/0324/0/23/25	Leczenie Szpitalne - Programy Lekowe leczenie pacjentów z rakiem urotelialnym	249 029,76 zł	249 028,15 zł	100,00	249 028,15 zł
8.	150006180/03/5/0350/0/23/28	Leczenie Szpitalne - Programy Lekowe leczenie pacjentów z chorobą śródmiąższową płuc	100 235,89 zł	100 232,24 zł	100,00	100 232,24 zł
9.	150006180/03/5/0383/0/23/28	Leczenie Szpitalne - Programy Lekowe leczenie chorych na raka endometrium	33 742,97 zł	33 742,46 zł	100,00	33 742,46 zł
10.	150006180/03/5/0404/0/23/28	Leczenie Szpitalne - Programy Lekowe leczenie pacjentek z ciężką postacią osteoporozy pomenopauzalnej	22 602,83 zł	22 600,60 zł	99,99	22 600,60 zł
11.	150006180/0113/0052/1/23/NN	Podstawowa Opieka Zdrowotna - Świadczenia Lekarza POZ	1 694 429,81 zł	1 694 379,79 zł	100,00	1 694 379,79 zł
12.	150006180/0113/0074/1/23/NN	Podstawowa Opieka Zdrowotna - Świadczenia pielęgniarki i położnej POZ	94 830,92 zł	94 830,92 zł	100,00	94 830,92 zł
13.	150006180/0113/0106/1/23/NN	Podstawowa Opieka Zdrowotna - Transport sanitarny w POZ	33 996,92 zł	33 996,92 zł	100,00	33 996,92 zł
14.	150006180/1819/0037/0/23/24	Program pilotażowy - Dobry posiłek w szpitalu	3 441 535,14 zł	3 438 101,52 zł	99,90	3 438 101,52 zł
	RAZEM UMOWY		381 944 516,42 zł	382 935 969,19 zł	100,26	381 883 052,38 zł

Szpital zrealizował zawarte umowy z NFZ w 100,26 %. Umowa ryczałtowa System Państwowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej została zrealizowana aż w 100,07 %.

Kwota otrzymana wykazana w tabeli 381 883 052,38 zł różni się od kwoty wykazanej w ustępie 2 przychody z zawartych umów z NFZ 381 867 740,67 zł o 15 311,71 zł. W przychodach z NFZ ujęto także wartość faktur wystawionych poza umowami na kwotę 3 600,00 zł i zwrot nienależnych środków finansowych za lipiec 2025 r. z umowy w zakresie świadczeń nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej

Inna pomoc dla Szpitala.

Wojewódzki Szpital Zespolony im. Ludwika Perzyny w Kaliszu w 2025 r. uzyskał dofinansowanie ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na zadanie pn. „Wymiana oświetlenia na energooszczędne w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Kaliszu”.

W ramach zadania dokonano wymiany 513 opraw oświetleniowych w budynku głównym Szpitala przy ul. Poznańskiej 79 oraz 44 opraw oświetleniowych w budynku głównym Szpitala przy ul. Toruńskiej 7. Zamontowano także czujniki ruchu. Przedsięwzięcie to przyczyni się do oszczędności energii.

Realizacja rzeczowa została zakończona 02 października 2025 r.

Całkowita wartość przedsięwzięcia to kwota 218 325,00 zł, z tego dofinansowanie z WFOŚiGW w Poznaniu to 174 660,00 zł, a środki własne Szpitala to 43 665,00 zł.

Wojewódzki Szpital Zespolony im. Ludwika Perzyny w Kaliszu podpisał w 2025 roku umowy o udzielenia wsparcia dla następujących przedsięwzięć:

1. „Transformacja cyfrowa WOJEWÓDZKIEGO SZPITALA ZESPOLONEGO IM. LUDWIKA PERZYN Y W KALISZU” realizowanego w ramach Komponentu D „Efektywność, dostępność i jakość systemu ochrony zdrowia” Inwestycji D1.1.2 „Przyspieszenie procesów transformacji cyfrowej ochrony zdrowia poprzez dalszy rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia” Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

Dzięki dofinansowaniu możliwe będzie przeprowadzenie inwestycji polegającej na:

- a. integracji i rozbudowie systemów informatycznych świadczeniodawcy;
- b. digitalizacji dokumentacji medycznej istotnej z punktu widzenia leczenia i profilaktyki;
- c. działaniach zwiększających poziom cyberbezpieczeństwa Szpitala;
- d. wdrożeniu rozwiązań AI i podłączeniu do centralnego repozytorium danych medycznych.

2. „Zwiększenie dostępności i jakości usług zdrowotnych w zakresie kardiologii w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym im. Ludwika Perzyny w Kaliszu poprzez dostosowanie infrastruktury i doposażenie w sprzęt i aparaturę medyczną” realizowanego w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności: Komponent D „Efektywność, dostępność i jakość systemu ochrony zdrowia” Inwestycja D1.1.1 „Rozwój i modernizacja infrastruktury centrów opieki wysokospecjalistycznej i innych podmiotów leczniczych”.

Celem przedsięwzięcia jest kompleksowa modernizacja infrastruktury oraz doposażenie Oddziału Kardiologicznego, Pracowni Hemodynamiki, Poradni Kardiologicznej, Pododdziału Rehabilitacji Kardiologicznej, Szpitalnego Oddziału Ratunkowego oraz Zakładu Diagnostyki Obrazowej. Dzięki dofinansowaniu możliwe będzie przeprowadzenie robót adaptacyjnych oraz doposażenie Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego w Kaliszu, funkcjonującego jako Ośrodek Koordynujący II poziomu w ramach Krajowej Sieci Kardiologicznej (OK. II).

Wskazane powyżej przedsięwzięcia zostaną zrealizowane w 2026 r.

Ponadto w ramach Priorytetu 05 „Fundusze europejskie wspierające społeczną infrastrukturę dla Wielkopolan (EFRR)”, Działania 05.03 „Infrastruktura ochrony zdrowia” Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 podpisano umowę o dofinansowanie Projektu pt. „Rozwój opieki zdrowotnej poprzez doposażenie poradni specjalistycznych w Wojewódzkim Szpitalu Zespólnym w Kaliszu”. Realizacja projektu zostanie przeprowadzona w 2026 r.

W związku z zawarciem 303 ugód z pielęgniarkami i położnymi dotyczących wypłaty zaległego wynagrodzenia za okres lipiec 2022 r. – czerwiec 2025 r. w listopadzie 2025 r. dokonano wypłaty I raty obejmującej należne wynagrodzenia za okres lipiec 2022 r. – grudzień 2023 r. Ponieważ Szpital nie dysponował wolnymi środkami finansowymi na uregulowanie w wymaganym terminie składek ZUS od dokonanych wypłat złożono do ZUS wnioski o rozłożenie na raty kwoty 4 481 777,92 zł. 19 grudnia 2025 r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Ostrowie Wielkopolskim zawarł ze Szpitalem umowę nr 260000/01560/25R o rozłożeniu na raty należności z tytułu składek. Zgodnie z zawartą umową składki rozłożono na 12 rat płatnych miesięcznie. Zakończenie spłaty 15 grudnia 2026 r.



Signed by /
Podpisano przez:
Barbara Śmiałowska
Date / Data: 2026-
03-31 11:53

**WOJCIECH
MICHALIK**

Elektronicznie
podpisany przez
WOJCIECH MICHALIK
Data: 2026.03.31
15:08:06 +02'00'

Wojewódzki Szpital Zespolony im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy 2025**

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba spoz:	Nazwa: Wojewódzki Szpital Zespolony im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie Adres: 62-504 Konin, ul. Szpitalna 45
Urząd Skarbowy:	II Wielkopolski Urząd Skarbowy w Kaliszu
Identyfikacja podatkowa:	NIP: 665-104-26-75 decyzja US z dnia 26.02.1996r. NIP UE: PL 6651042675 decyzja US z dnia 23.04.2007r.

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego:

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

Rejestracja jednostki i forma prawna

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego w **Rejestrze Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej** w dniu **26.07.2001r.** pod numerem KRS **0000030801**.

Jednostka powstała w dniu **18.11.1975r.** **Zarządzeniem nr 97/75** Wojewody Konińskiego.

Zarządzeniem Nr 65 z dnia 31.07.1998r. Wojewody Konińskiego przekształcono Wojewódzki Szpital Zespolony w Koninie w samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej.

Udziałowcy /Akcjonariusze/Właściciele

Właścicielem jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego.

Przedmiot działania

Regon: **000311591** zaświadczenie z dnia 03.02.2009 r.

PKD **8610Z** – działalność szpitali

Jednostka prowadzi działalność w zakresie **udzielania świadczeń zdrowotnych, zapobiegania powstawaniu chorób i urazów, a także szerzenia oświaty zdrowotnej i promocji zdrowia.**

W ramach Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie funkcjonują trzy zakłady lecznicze:

- Szpital
- Ambulatorium
- Opieka medyczna

2. Wskazanie czasu trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieoznaczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01 stycznia 2025 – 31 grudnia 2025 r.

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

5. Informacja o średniorocznym zatrudnieniu w przeliczeniu na etaty

Średnioroczne zatrudnienie za 12 m-cy 2025 r. wyniosło 1212,64 etatów przeliczeniowych.

5. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonej istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego.

Jednostka nie posiada informacji o postawieniu w stan likwidacji.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej nie jest instytucją powołaną w celu osiągnięcia zysku i świadczy usługi publiczne. Celem Jednostki jest zabezpieczenie każdego chorego w sytuacjach zagrożenia zdrowia lub życia, zabezpieczenie świadczeń zdrowotnych na danym terenie. Nie ma więc uzasadnienia, aby przyjąć założenie, że działalność Szpitala nie będzie kontynuowana. Na podstawie dokonanej analizy ryzyk można stwierdzić, że kontynuacja działalności Jednostki w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2025 r. nie jest zagrożona. Szczegółowe okoliczności uzasadniające przyjęcie takiego stanowiska zostały opisane w Dodatkowych Informacjach i Objasnieniach.

6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Szpitala z innym spzoz, ani przekształcenie w inną formę prawną.

7. Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2025 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

7.1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNIP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:
 - a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3 500 zł odpisywane były w ciężar zużycia materiałów w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji pozabilansowej, za wyjątkiem środków trwałych sfinansowanych dotacjami budżetowymi i środkami pochodzącymi z budżetu UE, które były przyjmowane do ewidencji i amortyzowane jednorazowo w kolejnym miesiącu,
 - b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 3 500 zł do 10 000 zł były amortyzowane jednorazowo w kolejnym miesiącu po przyjęciu ich do ewidencji,
 - c) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - d) pozostałe wartości niematerialne i prawne – programy i licencje o wartości początkowej powyżej 10 000 zł amortyzuje się przez okres 2 lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

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

Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Aktywa obrotowe

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

a) zapasy :

- materiały - w cenach zakupu, stosując szczegółową identyfikację cen dla rozchodu;
- surowce, towary oraz produkty nie występują w działalności Szpitala.

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

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

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

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu faktycznie zastosowanego przez bank, w którym został otworzony rachunek.

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Różnice kursowe

Na koniec roku obrotowego nie powstały różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów powodujące konieczność ich wyceny.

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej.

Wynik finansowy

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

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych

- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

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

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań i ujemnych różnic kursowych.

7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. rachunek zysków i strat sporządzono w postaci **porównawczej**, zgodnie z zapisami w ZPR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą **pośrednią**;
3. punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. aktywa i rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są tworzone ze względu na art. 17 ust. 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, zgodnie z którym dochody przeznaczone przez Szpital na cele statutowe są zwolnione od podatku dochodowego,

a opodatkowaniu podlega jedynie dochód zadeklarowany jako przeznaczony na cele statutowe,
a wydatkowany na inne cele.



Signed by /
Podpisano przez:

Katarzyna Broda

Date / Data:
2026-03-31 10:06

(data i podpis osoby, której powierzono księgi rachunkowe)



Signed by /
Podpisano przez:

Krystyna Brzezińska

Date / Data: 2026-
03-31 10:17

(data i podpis kierownika jednostki)

Identyfikator podatkowy NIP / numer KRS
6651042675 0000030801

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres : 2025-01-01 2025-12-31
Data sporządzenia: 2026-03-31
Jednostka obliczeniowa: ZŁ

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna: Wojewódzki Szpital Zespolony im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie

ADRES SIEDZIBY

Województwo: Wielkopolskie Powiat: koniński
Gmina: Konin Miejscowość: Konin
Ulica: Szpitalna Nr domu: 45 Nr lokalu:
Kod pocztowy: 62-504 Poczta:

FORMA PRAWNA JEDNOSTKI

SP ZOZ

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8610Z,
8610Z,

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 2025-01-01 2025-12-31

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

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

- Założenie kontynuacji działalności: ☒ Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej
- ☒ Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
- Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:
- Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek: ☐ Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia łączenia udziałów)

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025 r.

Ustalenie wyniku finansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025 r.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025 r.

Pozostałe:

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty.

1212,64

☒ Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkiowi badania przez biegłego rewidenta

INFORMACJE USZCZEGÓLAWIAJĄCE, WYNIKAJĄCA Z POTRZEB LUB SPECYFIKI JEDNOSTKI

Nazwa pozycji:

Opis:

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
Aktywa razem	227 115 575,90	230 843 346,14	
A Aktywa trwałe	184 696 627,10	189 820 780,58	
I Wartości niematerialne i prawne	238 691,93	643 513,01	
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2 Wartość firmy	0,00	0,00	
3 Inne wartości niematerialne i prawne	238 691,93	643 513,01	
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II Rzeczowe aktywa trwałe	184 456 904,46	189 175 360,16	
1 Środki trwałe	179 707 871,43	184 607 471,10	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 638 926,25	3 638 926,25	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	145 367 812,55	148 163 724,45	
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 400 742,88	9 800 619,29	
d) środki transportu	563 362,20	159 238,38	
e) inne środki trwałe	21 737 027,55	22 844 962,73	
2 Środki trwałe w budowie	4 749 033,03	4 567 889,06	
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	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– 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	1 030,71	1 907,41	
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	1 030,71	1 907,41	
B Aktywa obrotowe	42 418 948,80	41 022 565,56	
I Zapasy	7 406 485,11	7 757 323,56	
1 Materiały	7 406 485,11	7 757 323,56	
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	34 378 194,64	31 413 435,10	
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	34 378 194,64	31 413 435,10	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 293 564,10	30 448 135,16	
– do 12 miesięcy	33 293 564,10	30 448 135,16	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	15 841,92	
c) inne	1 084 630,54	949 458,02	
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
III Inwestycje krótkoterminowe	419 984,61	1 476 997,15	
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	419 984,61	1 476 997,15	
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	419 984,61	1 476 997,15	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	415 231,16	474 630,45	
– inne środki pieniężne	4 753,45	1 002 366,70	
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	214 284,44	374 809,75	
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
Pasywa razem	227 115 575,90	230 843 346,14	
A Kapitał (fundusz) własny	49 667 312,15	59 397 340,31	
I Kapitał (fundusz) podstawowy	229 742 648,25	229 742 648,25	
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	
– 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	-170 345 307,94	-170 827 556,09	
VI Zysk (strata) netto	-9 730 028,16	482 248,15	
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	177 448 263,75	171 446 005,83	
I Rezerwy na zobowiązania	30 061 727,50	24 918 320,25	
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	27 554 208,46	22 566 215,49	
– długoterminowa	20 852 597,01	16 456 199,17	
– krótkoterminowa	6 701 611,45	6 110 016,32	
3 Pozostałe rezerwy	2 507 519,04	2 352 104,76	
– długoterminowe	0,00	0,00	
– krótkoterminowe	2 507 519,04	2 352 104,76	
II Zobowiązania długoterminowe	15 344 538,16	17 563 025,44	
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	15 344 538,16	17 563 025,44	
a) kredyty i pożyczki	15 344 538,16	17 563 025,44	
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	59 827 814,23	57 052 679,93	
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– 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	59 154 356,48	56 180 365,16	
a) kredyty i pożyczki	2 218 487,28	2 221 363,67	
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:	32 967 490,98	33 797 539,61	
– do 12 miesięcy	32 967 490,98	33 797 539,61	
– 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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 046 471,43	7 639 692,58	
h) z tytułu wynagrodzeń	14 532 230,82	12 240 521,45	
i) inne	389 675,97	281 247,85	
4 Fundusze specjalne	673 457,75	872 314,77	
IV Rozliczenia międzyokresowe	72 214 183,86	71 911 980,21	
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	72 214 183,86	71 911 980,21	
– długoterminowe	61 830 671,71	61 121 086,00	
– krótkoterminowe	10 383 512,15	10 790 894,21	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	441 522 218,28	398 844 962,26	
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	446 668 111,25	400 846 089,24	
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-5 145 892,97	-2 031 374,08	
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	30 247,10	
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B Koszty działalności operacyjnej	467 339 481,95	414 899 607,81	
I Amortyzacja	17 455 353,77	18 433 791,79	
II Zużycie materiałów i energii	105 472 589,83	95 551 385,05	
III Usługi obce	155 096 771,38	138 958 159,98	
IV Podatki i opłaty, w tym:	1 117 060,25	1 106 622,72	
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V Wynagrodzenia	153 981 459,93	131 392 674,89	
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	33 076 675,11	28 330 051,17	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– emerytalne	14 267 578,34	12 239 657,40	
VII Pozostałe koszty rodzajowe	1 139 571,68	1 126 922,21	
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-25 817 263,67	-16 054 645,55	
D Pozostałe przychody operacyjne	18 295 391,76	19 393 107,67	
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 000,00	0,00	
II Dotacje	13 595 074,64	17 678 100,90	
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	252 963,50	646 304,33	
IV Inne przychody operacyjne	4 446 353,62	1 068 702,44	
E Pozostałe koszty operacyjne	1 119 427,09	1 010 483,95	
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	51 239,66	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	477 352,48	483 143,52	
III Inne koszty operacyjne	642 074,61	476 100,77	
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-8 641 299,00	2 327 978,17	
G Przychody finansowe	451 023,65	232 243,00	
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:	424 845,55	151 197,08	
– 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	886,09	6 786,47	
V Inne	25 292,01	74 259,45	
H Koszty finansowe	1 509 456,81	2 025 922,02	
I Odsetki, w tym:	1 487 798,95	1 942 897,56	
– 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	12 078,85	11 204,50	
IV Inne	9 579,01	71 819,96	
I Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-9 699 732,16	534 299,15	
J Podatek dochodowy	30 296,00	52 051,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L Zysk (strata) netto (I–J–K)	-9 730 028,16	482 248,15	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	59 397 340,31	60 835 506,18	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	0,00	0,00	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	59 397 340,31	60 835 506,18	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	229 742 648,25	231 663 062,27	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-1 920 414,02	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 920 414,02	
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	229 742 648,25	229 742 648,25	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– pokrycia straty	0,00	0,00	
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
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	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
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	-170 827 556,09	-162 420 194,50	
5.1. Zysk 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	
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	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	170 827 556,09	162 420 194,50	
– 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	170 827 556,09	162 420 194,50	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	8 407 361,59	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	8 407 361,59	
zmniejszenie (z tytułu)	482 248,15	0,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
pokrycie straty z lat ubiegłych	482 248,15	0,00	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	170 345 307,94	170 827 556,09	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-170 345 307,94	-170 827 556,09	
6. Wynik netto	-9 730 028,16	482 248,15	
a) zysk netto	0,00	482 248,15	
b) strata netto	9 730 028,16	0,00	
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	49 667 312,15	59 397 340,31	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	49 667 312,15	59 397 340,31	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Zysk (strata) netto	-9 730 028,16	482 248,15	
II. Korekty razem	10 065 234,86	4 303 232,62	
1. Amortyzacja	17 455 353,77	18 433 791,79	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 444 897,46	1 802 804,70	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 128,80	-384 996,94	
5. Zmiana stanu rezerw	5 143 407,25	1 998 239,29	
6. Zmiana stanu zapasów	350 838,45	-1 378 126,84	
7. Zmiana stanu należności	-2 958 375,54	-4 145 402,70	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 717 586,95	6 663 599,55	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 809 971,31	-12 365 294,65	
10. Inne korekty	-3 275 373,37	-6 321 381,58	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	335 206,70	4 785 480,77	
I. Wpływy	1 000,00	0,00	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 000,00	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 inwestycyjne	0,00	0,00	
II. Wydatki	11 951 958,20	16 073 233,80	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 951 958,20	16 073 233,80	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
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)	-11 950 958,20	-16 073 233,80	
I. Wpływy	14 292 076,33	21 624 645,87	
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	2 876,39	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	14 292 076,33	21 621 769,48	
II. Wydatki	3 733 337,37	9 253 872,82	
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	2 221 363,67	7 246 130,12	
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	1 444 897,46	1 918 178,10	
9. Inne wydatki finansowe	67 076,24	89 564,60	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 558 738,96	12 370 773,05	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 057 012,54	1 083 020,02	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 057 012,54	1 083 020,02	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 476 997,15	393 977,13	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	419 984,61	1 476 997,15	
– o ograniczonej możliwości dysponowania	278 701,40	464 008,26	

INFORMACJE DODATKOWE

Opis: Wprowadzenie

Plik: Wprowadzenie_do_sprawozd_finans_2025.pdf

Opis: Informacja dodatkowa

Plik: Informacja_dodatkowa_2025.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący:		
	-9 699 732,16		
	Rok poprzedni:		
	534 299,15		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	11 588 159,32	0,00	11 588 159,32
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	14 331 762,20	0,00	14 331 762,20
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	50 397,37	0,00	50 397,37
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	27 326,94	0,00	27 326,94
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	11 399 380,38	0,00	11 399 380,38
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	17 311 305,18	0,00	17 311 305,18
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	24 042 916,17	0,00	24 042 916,17
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	23 841 330,62	0,00	23 841 330,62
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	4 901 050,15	0,00	4 901 050,15
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	3 890 360,22	0,00	3 890 360,22
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	3 968 542,75	0,00	3 968 542,75
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	5 891 931,40	0,00	5 891 931,40
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	14 877 063,16	0,00	14 877 063,16
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	25 052 321,39	0,00	25 052 321,39
dochody wolne od podatku	<i>Rok bieżący:</i>		
	14 877 063,16	0,00	14 877 063,16
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i>		
Art.: 17 Ust.: 1 Pkt.: Lit.:	25 052 321,39	0,00	25 052 321,39
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	<i>Rok bieżący:</i>		
	159 451,94		
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	273 953,24		
K. Podatek dochodowy	<i>Rok bieżący:</i>		
	30 296,00		
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	52 051,00		



Signed by /
Podpisano przez:
Katarzyna Broda

Date / Data:
2026-03-31 10:06



Signed by /
Podpisano przez:
Krystyna Brzezińska

Date / Data: 2026-
03-31 10:17

Dodatkowe informacje i objaśnienia

A. Wyjaśnienia do bilansu

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

Nota objaśniająca nr 1 - zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
Stan na BO 01.01.2025 r.	0,00	0,00	9 836 198,21	0,00	9 836 198,21
Zwiększenia	0,00	0,00	143 910,00	0,00	143 910,00
przyjęcie z budowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zakup	0,00	0,00	143 910,00	0,00	143 910,00
leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darzy, nieodpłatne przyjęcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na BZ 31.12.2025 r.	0,00	0,00	9 980 108,21	0,00	9 980 108,21
UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
Stan na BO 01.01.2025 r.	0,00	0,00	9 192 685,20	0,00	9 192 685,20
Zwiększenia	0,00	0,00	548 731,08	0,00	548 731,08
amortyzacja za okres	0,00	0,00	548 731,08	0,00	548 731,08
odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na BZ 31.12.2025 r.	0,00	0,00	9 741 416,28	0,00	9 741 416,28
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na BO 01.01.2025 r.	0,00	0,00	643 513,01	0,00	643 513,01
Wartość netto na BZ 31.12.2025 r.	0,00	0,00	238 691,93	0,00	238 691,93

Nota objaśniająca nr 2 - zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Stan na BO 01.01.2025 r.	3 638 926,25	256 668 451,53	38 916 934,74	1 640 181,61	125 145 934,05	426 010 428,18
Zwiększenia	0,00	4 061 689,00	539 953,23	492 483,00	6 917 152,99	12 011 278,22
przyjęcie z budowy	0,00	4 061 689,00	422 542,04	0,00	187 645,41	4 671 876,45
zakup	0,00	0,00	15 793,20	492 483,00	6 446 751,58	6 955 027,78
dary, nieodpłatne przyjęcie	0,00	0,00	101 617,99	0,00	282 756,00	384 373,99
Zmniejszenia	0,00	0,00	307 436,51	0,00	14 763 694,13	15 071 130,64
inne-korekta LT	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 566,59	-5 566,59
likwidacja	0,00	0,00	307 436,51	0,00	14 694 308,72	15 001 745,23
sprzedaż ŚT	0,00	0,00	0,00	0,00	74 952,00	74 952,00
Stan na BZ 31.12.2025 r.	3 638 926,25	260 730 140,53	39 149 451,46	2 132 664,61	117 299 392,91	422 950 575,76
AMORTYZACJA/UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
Stan na BO 01.01.2025 r.	0,00	108 504 727,08	29 116 315,45	1 480 943,23	102 298 732,72	241 400 718,48
Stan na BO 01.01.2025 r. - odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	2 238,60	2 238,60
Zwiększenia	0,00	6 857 600,90	1 939 829,64	88 359,18	8 020 832,97	16 906 622,69
amortyzacja za okres	0,00	6 857 600,90	1 939 829,64	88 359,18	8 020 832,97	16 906 622,69
inne zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	4 255,20	4 255,20
Zmniejszenia	0,00	0,00	307 436,51	0,00	14 763 694,13	15 071 130,64
inne-korekta LT	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 566,59	-5 566,59
likwidacja	0,00	0,00	307 436,51	0,00	14 694 308,72	15 001 745,23
sprzedaż ŚT	0,00	0,00	0,00	0,00	74 952,00	74 952,00
odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na BZ 31.12.2025 r.	0,00	115 362 327,98	30 748 708,58	1 569 302,41	95 555 871,56	243 236 210,53
Stan na BZ 31.12.2025 r. - odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	6 493,80	6 493,80
WARTOŚĆ NETTO						
Wartość netto na BO 01.01.2025 r.	3 638 926,25	148 163 724,45	9 800 619,29	159 238,38	22 844 962,73	184 607 471,10
Wartość netto na BZ 31.12.2025 r.	3 638 926,25	145 367 812,55	8 400 742,88	563 362,20	21 737 027,55	179 707 871,43
w tym wartość netto środków trwałych w leasingu finansowym na 31.12.2025 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ponadto WSZ w Koninie posiada prawo do nieodpłatnego użytkowania działki nr 293/32 o łącznej powierzchni 6.182,00 m² ustanowione przez Województwo Wielkopolskie w akcie notarialnym: Repozytorium A nr 13412/2014 z dnia 22-10-2014r, przy czym wartość przedmiotowej działki w ww. akcie notarialnym została określona na kwotę 0,00 zł.

Nota objaśniająca nr 3 - środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto
1.	Stan na BO 01.01.2025 r.	5 104 672,48
2.	Zwiększenia:	11 845 788,92
	- przebudowa, modernizacja istniejących środków trwałych	4 694 326,45
	- zakupy/otrzymanie gotowych środków trwałych	7 112 538,62
	- niskocenne wytworzone we własnym zakresie	0,00
	- środki trwałe w drodze (bez OT)	38 923,85
	- inne	0,00
3.	Zmniejszenia:	11 664 644,95
	- przekazanie do używania środków trwałych przyjętych z budowy	4 671 876,45
	- przekazanie do używania zakupionych otrzymanych środków trwałych	6 955 027,78
	- likwidacja środka trwałego w budowie	0,00
	- niskocenne wytworzone we własnym zakresie	0,00
	- środki trwałe w drodze (bez OT)	37 740,72
	- inne	0,00
4.	Stan na BZ 31.12.2025 r.	5 285 816,45

Nota objaśniająca nr 4 - kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie wystąpiły

Nota objaśniająca nr 5 - kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 - nie dotyczy

Nota nr 6 - objaśniająca wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na BO 01.01.2025 r.	539 022,02
	Środki trwałe w budowie	536 783,42
	Środki trwałe	2 238,60
2.	Zwiększenia	4 255,20
	Środki trwałe w budowie	0,00
	Środki trwałe	4 255,20
3.	Zmniejszenia	0,00
	Środki trwałe w budowie	0,00
	Środki trwałe	0,00
4.	Stna na BZ 31.12.2025 r.	543 277,22
	Środki trwałe w budowie	536 783,42
	Środki trwałe	6 493,80

Wyszczególnienie pozycji odpisu aktualizującego:

1.	Stan na BO 01.01.2025 r.	539 022,02
	BO środki trwałe w budowie:	536 783,42
	Obiekt budowlany-budynek kuchni 15% wartości	535 466,78
	Obiekt budowlany-budynek magazynu centralnego 5% wartości	1 316,64
	-	
	BO środki trwałe:	2 238,60
	W500-09-802-4 rejetrator ciśnieniowy (magazyn depozytu)	2 238,60
	-	0,00
2.	Zwiększenia	4 255,20
	Środki trwałe w budowie:	0,00
	-	0,00
	Środki trwałe:	4 255,20
	Respirator W500-03-802-23 wniosek o likwidację	2 952,00
	Materac W500-10802-42 - informacja EN na 31.12.2025r.	1 303,20
3.	Zmniejszenia	0,00
	Środki trwałe w budowie:	0,00
	-	0,00
	-	0,00
	Środki trwałe:	0,00
	-	0,00
	-	0,00

Nota objaśniająca nr 7 - zaliczki na środki trwale w budowie - nie wystąpiły

Nota objaśniająca nr 8 - zmiana inwestycji długoterminowych - nie wystąpiły

Nota objaśniająca nr 9 - liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają - nie dotyczy

Nota objaśniająca nr 10 - dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych - nie dotyczy

Nota objaśniająca nr 11 - wartość gruntów użytkowanych wieczysto - Szpital nie posiada

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025 r	Zmiany w ciągu okresu		Stan na 31.12.2025 r
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 12 - wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

a) Szpital nie posiada nieamortyzowanych środków trwałych w leasingu.

b) W badanym okresie Szpital użytkował obce środki trwałe na podstawie następujących umów najmu i dzierżawy:

1	Art.4 ust.8 PZP Tek.Rental - prasokontener - czynsz roczny w wysokości:	24 453,10
2	Art.4 ust.8 PZP EKO-GAB - prasokontener - czynsz roczny w wysokości:	9 594,00
3	Umowa 46A/2022 Sysmex - dzierżawa analizatorów - czynsz roczny w wysokości:	9 298,80
4	Umowa (rej.um.192/2021) Aero-Medika - koncentratory tlenu - czynsz roczny w wysokości:	65 372,04
5	Umowa 48/21/2022 / 64/23/2024 Aeskułap-Chifa - dzierżawa mieszalnika - czynsz roczny w wysokości:	5 530,08
6	Umowa 45/ZO/2021 / 41/2023/2024 Diahem AG - dzierżawa analizatora - czynsz roczny w wysokości:	38 523,60
7	Umowa 32/2023 Euroimmun - dzierżawa mikroskopu - czynsz roczny w wysokości:	1 771,20
8	Umowa 7F/2/2023 / 14/ZO/2024 Consultronix SA - dzierżawa fakoemulsyfikatora - czynsz roczny w wysokości:	101 177,75
9	Umowa 3/ZO/2023 / 24/2024 Biomerieux Polska - dzierżawa aparatu do posiewu krwi - czynsz roczny w wysokości:	3 684,00
10	Umowa SC/025807 Konica Minolta - urządzenia wielofunkcyjne, czynsz roczny w wysokości:	26 188,28
11	Umowa nr (13/2018) First Data Polcard - terminale płatnicze, czynsz roczny w wysokości:	2 655,62
12	Umowa 35/2021 / 61/24/2025 Linde Gaz - dzierżawa zbiornika tlenu - czynsz roczny w wysokości:	146 078,72
13	Umowa 8/2024 Linde Gaz - butle tlenu - czynsz roczny w wysokości:	
14	Umowa 67/2/2023 Roche Diagnostics-dzierżawa glukometrów-czynsz roczny w wysokości:	41 139,40
15	Umowa nr 69/22/2023 Boston Scientific - dzierżawa sprzętu medycznego - czynsz roczny w wysokości:	59 040,00
16	Umowa nr 64A/23/2024 Fresenius Kabi - dzierżawa sprzętu medycznego - czynsz roczny w wysokości:	4 280,40
17	Umowa 51A/23/2024 / (470/2024) Baxter Polska sp.z o.o. dzierżawa aparatu - czynsz roczny w wysokości:	8 979,00
18	Umowa 48A/20/2021 / 62/23/2024 Siemens - dzierżawa analizatorów - czynsz roczny w wysokości:	35 628,31
19	Umowa 23/2022 / 59/24/2025 Siemens - dzierżawa analizatorów - czynsz roczny w wysokości:	
20	Umowa 69A/22/2023, 61D/20/2021 J&J - dzierżawa aparatu, czynsz roczny w wysokości:	57 195,00
21	Elis Textile Services - dzierżawa maty ekologicznej	14 507,38
22	Umowa 16/2024 Becton Dickinson polska - dostawa butelek do posiewu krwi, czynsz roczny w wysokości:	5 904,00
23	Umowa 1/RC/AT/2024 / 1/RC/AT/2025 Gomi, dzierżawa zbiornika na azot ciekły, czynsz roczny w wysokości:	5 040,00
24	Air Liquide Polska Sp.z o.o.	876,08
25	Umowa nr (70/2025) INNOVATIVE MEDICAL SOLUTIONS Sp. z o.o. Sp.k. - dzierżawa sprzętu medycznego	92 250,00
26	Umowa nr 6/ZO/2025 (192/2025) Piastpol sp.k - dzierżawa dystrybucji wody pitnej	19 557,00
Razem:		778 723,76

c) W badanym roku Szpital użytkował nieodpłatnie następujące środki trwałe na podstawie umów użyczenia:

1	Umowa 416/2015 (15.10.2015-15.10.2018)z firmą Abbot Laboratories Poland Sp.z o.o. - parownik Sevorane szt.4 o wartości:	13 500,00
2	Umowa z firmą Baxter z dn. 18.05.2009r. (automatycznie odnawialna)-wózki do dystrybucji worków z płynami infuzyjnymi i żywienia pozajelitowego - 4 szt. wartości:	6 800,00
3	Umowa nr 15/22/09 z dn. 31.07.09r. z C.S.I.i O.Z. -zestaw komputerowy o wartości:	1 958,59
4	Umowa z firmą Calfröst - zamrażarka o wartości:	2 000,00
5	Umowa z dnia 25.10.2016 (25.10.2021) z firmą Baxter Polska - Parownik środków anestetycznych x6 o wartości	174 390,00
6	Umowa z 14.11.2016 z firmą Medseven - respirator o	2 000,00
7	Umowa z 04.01.2017 z firmą Biotronik - Programator z	52 000,00
8	Umowa z 1.07.2019 z firmą Boston Scientific -	20 000,00
9	PT-nieodpłatne administrowanie UM w Koninie - Łódzka x4 o wartości:	9 228,00
Razem:		281 876,59

d) W badanym roku Szpital użytkował następujące środki trwałe w oparciu o zawarte umowy:

1	Umowa partnerstwa: "Inwestycje w infrastrukturę ochrony zdrowia oraz zakup niezbędnego wyposażenia dla potrzeb walki z epidemią koronawirusa Covid-19 w województwie wielkopolskim" na wartość:	516 132,00
2	Umowa partnerstwa: "Działania związane z zapobieganiem/łagodzeniem skutków epidemii COVID-19 w województwie wielkopolskim" na wartość:	963 897,00
3	RARS-Porozumienie z 11.3.2022 nr BRM-ZW-WB-101/2022 na wartość:	295 846,02
Razem:		1 775 875,02

2) Aktywa i rezerwy na odroczony podatek dochodowy - Szpital nie tworzy ponieważ dochody są przeznaczane na cel statutowy

Nota objaśniająca nr 13 - odroczony podatek dochodowy

Lp.	Treść	Aktywa odniesione na		Rezerwy odniesione na	
		Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny	Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku				
a)	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych			x	x	x

3) Objasnienia dotyczące zapasów

Nota objaśniająca nr 14 - wartości poszczególnych pozycji zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2024 r.	Wartość zapasu na dzień 31.12.2025r. w cenach zakupu	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2025 r.
1	Materiały	7 757 323,56	7 406 485,11	0,00	7 406 485,11
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		7 757 323,56	7 406 485,11	0,00	7 406 485,11

Nota objaśniająca nr 15 - struktura czasowa zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zalegania			
		do 6 m-cy	od 6 do 12 m-cy	powyżej 1 roku	Razem
1.	Materiały	7 391 924,60	7 378,73	7 181,78	7 406 485,11
2.	Półprodukty	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		7 391 924,60	7 378,73	7 181,78	7 406 485,11

Nota objaśniająca nr 16 - wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2025 r.
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) Objasnienia dotyczące należności oraz inwestycji krótkoterminowych - według pozycji bilansu

Nota objaśniająca nr 17 - należności długoterminowe - nie wystąpiły

Nota objaśniająca nr 18 - należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025 r			Stan na 31.12.2025 r		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	33 264 252,92	1 850 817,82	31 413 435,10	36 400 501,73	2 022 307,09	34 378 194,64
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	31 835 726,67	1 387 591,51	30 448 135,16	34 775 121,00	1 481 556,90	33 293 564,10
	- do 12 miesięcy	31 835 726,67	1 387 591,51	30 448 135,16	34 775 121,00	1 481 556,90	33 293 564,10
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	15 841,92	0,00	15 841,92	0,00	0,00	0,00
	c) inne	949 458,02	0,00	949 458,02	1 101 323,34	16 692,80	1 084 630,54
	- dotyczące działalności operacyjnej	949 458,02	0,00	949 458,02	1 101 323,34	16 692,80	1 084 630,54
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	463 226,31	463 226,31	0,00	524 057,39	524 057,39	0,00
	Razem	33 264 252,92	1 850 817,82	31 413 435,10	36 400 501,73	2 022 307,09	34 378 194,64

Nota objaśniająca nr 19 - dane o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2025 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2025 r
1	Należności od pozostałych jednostek	1 850 817,82	491 167,31	65 828,45	253 849,59	2 022 307,09

W Rachunku Zysków i Strat:

a/ w pozostałych kosztach operacyjnych ujęto odpisy aktualizujące należności w kwocie 473 097,28

b/ w pozostałych przychodach operacyjnych ujęto uznanie odpisów za zbędne w kwocie 252 963,50

c/ w innych kosztach finansowych ujęto odpisy aktualizujące odsetki od należności w kwocie 12 078,85 zł

d/ w innych przychodach finansowych ujęto uznanie odpisów aktualiz. odsetki od należności w kwocie 886,09 zł

**Nota objaśniająca nr 20 - należności z tytułu dostaw i usług według terminów upływu
wymagalności zapłaty**

Lp.	Termin płatności	Należności bieżące	Należności przeterminowane	Razem brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
1	niewymagalny	33 244 305,21	0,00	33 244 305,21	17 854,43	33 226 450,78
2	do 1 miesiąca	0,00	115 269,05	115 269,05	48 155,73	67 113,32
3	od 1 do 3 miesięcy	0,00	100 687,13	100 687,13	100 687,13	0,00
4	od 3 do 6 miesięcy	0,00	84 122,99	84 122,99	84 122,99	0,00
5	od 6 do 12 miesięcy	0,00	210 732,10	210 732,10	210 732,10	0,00
6	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	578 354,42	578 354,42	578 354,42	0,00
7	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	351 315,46	351 315,46	351 315,46	0,00
8	powyżej 5 lat	0,00	536 826,65	536 826,65	536 826,65	0,00
Razem		33 244 305,21	1 977 307,80	35 221 613,01	1 928 048,91	33 293 564,10

**Nota objaśniająca nr 21 - dane o odpisach aktualizujących wartości należności
wraz z odpisami dotyczącymi należności dochodzonych na drodze postępowania sądowego.**

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2025 r	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2025 r
1.	Należności od NFZ z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności z tyt. dostaw i usług od nieubezpieczonych osób fizycznych dot. leczenia szpitalnego	1 581 617,31	404 099,48	62 900,35	137 160,23	1 785 656,21
-	w tym z tyt. odsetek od należności	11 204,50	11 908,17	20,25	886,09	22 206,33
3.	Należności z tytułu dostaw i usług od osób fizycznych z tyt. pobytu w Zakładzie Pielęgnacyjno-Opiekuńczym	30 623,97	4 139,56	9,84	3 110,80	31 642,89
4.	Pozostałe należności z tytułu dostaw i usług	160 153,86	66 235,47	2 060,96	113 578,56	110 749,81
-	w tym z tyt. odsetek od należności	790,41	170,68	55,96	0,00	905,13
-	w tym z tyt. rekompensat	0,00	4 479,18	0,00	0,00	4 479,18
5.	Inne należności	78 422,68	16 692,80	857,30	0,00	94 258,18
6.						
Razem		1 850 817,82	491 167,31	65 828,45	253 849,59	2 022 307,09

Nota objaśniająca nr 22 - inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2025 r.		
			Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 476 997,15	419 984,61	0,00	419 984,61
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 476 997,15	419 984,61	0,00	419 984,61
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	474 630,45	415 231,16	0,00	415 231,16
	- inne środki pieniężne	1 002 366,70	4 753,45	0,00	4 753,45
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 476 997,15	419 984,61	0,00	419 984,61

Na dzień 31.12.2025 r. wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT wynosi 205,66 zł.

5) Dane dotyczące kapitału podstawowego

Nota objaśniająca nr 23 A -

Kapitał podstawowy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej tworzy fundusz założycielski

Lp.	Stan na 31.12.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2025
1.	229 742 648,25	0,00	0,00	229 742 648,25

w tym:

kapitał podstawowy z tytułu przekształcenia jednostki budżetowej w SP ZOZ	4 523 375,61
kapitał podstawowy z tytułu przekazania majątku przez Wojewódzką Dyрекcję Inwestycji	201 450 860,72
kapitał podstawowy z tytułu darów mających charakter aktywów trwałych	4 020 777,22
kapitał podstawowy z tytułu otrzymanych dotacji	15 665 992,98
kapitał podstawowy z tytułu przekazania gruntów w nieodpłatne użytkowanie przez Województwo Wielkopolskie	4 081 641,72

Nota objaśniająca nr 23 B – kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej tworzy fundusz zakładu

Wojewódzki Szpital Zespolony im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie nie ma kapitałów na funduszu zakładu i w roku 2025 nie było żadnych zdarzeń mających wpływ na ten fundusz.

6) Dane o pozostałych kapitałach (funduszach) wykazanych w części A pasywów bilansu

Szpital posiada niepodzieloną stratę z lat ubiegłych w wysokości 170 345 307,94 zł.

Nota objaśniająca nr 24 - stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wojewódzki Szpital Zespolony sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwowy	z aktualizacji wyceny
1	Stan na początek roku			
	a) zwiększenia	0,00	0,00	0,00
	- agio			
	- z zysku (ustawowo)			
	- z zysku (ponad wymagane ustawowo)			
	- dopłaty			
	- inne			
	-			
	b) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty			
	- dywidendy			
	- zwrot dopłat			
	- inne			
	-			
2	Stan kapitału (funduszu) na koniec roku	0,00	0,00	0,00

**Nota objaśniająca nr 25 - propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia
straty za rok obrotowy**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynik finansowy netto	-9 730 028,16
2	Proponowany podział zysku	0,00
	a) wypłata dywidendy (zaliczki	
	b) zwiększenie kapitału zapasowego	
	c) zwiększenie kapitału rezerwowego	
	d) nagrody, premie	
	e) zasilenie funduszy specjalnych	
	f) pokrycie strat z lat ubiegłych	
3	Proponowane pokrycie straty:	0,00
	a) kapitałem zapasowym	
	b) z zysków lat następnych	
	c) z dopłat	
	d) organ założycielski	
4	Wynik finansowy niepodzielony (+) zysk (-) strata	-9 730 028,16

Strata netto za 2025 r. wynosi -9 730 028,16 zł. Wojewódzki Szpital Zespolony im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie proponuje pokryć stratę z zysków lat następnych.

7) Rezerwy wg pozycji bilansu

**Nota objaśniająca nr 26 - dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek
roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu
i stanie na koniec roku obrotowego**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025 r	Zwiększenia	Wykorzystani e rezerw	Rozwiązanie - uznanie rezerwy za zbędną	Stan na 31.12.2025 r
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- część dotycząca operacji wynikowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- część dotycząca operacji kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne 6/8*	22 566 215,49	4 987 992,97	0,00	0,00	27 554 208,46
	a) długoterminowe	16 456 199,17	4 396 397,84	0,00	0,00	20 852 597,01
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	16 456 199,17	4 396 397,84	0,00	0,00	20 852 597,01
	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	6 110 016,32	591 595,13	0,00	0,00	6 701 611,45
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	6 110 016,32	591 595,13	0,00	0,00	6 701 611,45
	- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwa na koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy 6/8*	2 352 104,76	155 414,28	0,00	0,00	2 507 519,04
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	2 352 104,76	155 414,28	0,00	0,00	2 507 519,04

- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nadwyżka zarachowanych nad rzeczywistymi kosztami usług długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na poczet spraw sądowych (błędy w sztuce lekarskiej, roszczenia pielęgniarek i położnych oraz kwestionowany protokół pokontrolny NFZ)	2 352 104,76	155 414,28	0,00	0,00	2 507 519,04
- na badanie sprawozdania finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt.roszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	24 918 320,25	5 143 407,25	0,00	0,00	30 061 727,50

*oznaczyć, sposób księgowania

6 - księgowane jako BRMK - w koszty operacyjne

8 - księgowane jako rezerwy, w pozostałe koszty operacyjne

8) Zobowiązania według pozycji bilansu i inne zobowiązania

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

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

Nota objaśniająca nr 27 - zobowiązania długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2025 r. wg okresu wymagalności			
			powyżej 1 do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	17 563 025,44	6 470 587,90	4 436 974,56	4 436 975,70	15 344 538,16
	a) kredyty i pożyczki	17 563 025,44	6 470 587,90	4 436 974,56	4 436 975,70	15 344 538,16
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	6 470 587,90	4 436 974,56	4 436 975,70	15 344 538,16

Nota objaśniająca nr 28 - zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025 r.	Stan na 31.12.2025 r.
1	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
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00

	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	56 180 365,16	59 154 356,48
	a) kredyty i pożyczki	2 221 363,67	2 218 487,28
	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:	33 797 539,61	32 967 490,98
	- do 12 miesięcy	33 797 539,61	32 967 490,98
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 639 692,58	9 046 471,43
	h) z tytułu wynagrodzeń	12 240 521,45	14 532 230,82
	i) inne	281 247,85	389 675,97
	- dotyczące działalności operacyjnej	275 012,37	390 267,36
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	6 235,48	0,00
3	Fundusze specjalne	872 314,77	673 457,75
	Razem	57 052 679,93	59 827 814,23

Nota objaśniająca nr 29 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług wg upływu terminów płatności

Lp.	Termin płatności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	W tym	
				Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane
1	do 1 miesiąca	33 768 742,05	32 959 039,88	32 949 984,58	9 055,30
2	od 1 do 3 miesięcy	14 304,95	7 630,40	0,00	7 630,40
3	od 3 do 6 miesięcy	30,90	94,70	0,00	94,70
4	od 6 do 12 miesięcy	12 721,95	100,00	0,00	100,00
5	powyżej 1 roku do 3 lat	1 025,76	185,00	0,00	185,00
6	powyżej 3 lat do 5 lat	714,00	441,00	0,00	441,00
7	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	33 797 539,61	32 967 490,98	32 949 984,58	17 506,40

Nota objaśniająca nr 30 - zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań wobec	Stan na 01.01.2025 r	Stan na 31.12.2025 r
1	Budżetu państwa	0,00	0,00
2	Jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 31 - łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
					trwałych	obrotowych
1	Hipotecznie					
2	Zastawem w tym: - zastawem skarbowym	Umowy nr: 002/2010/4/UP, 002/2010/5/UP z firmą Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A. na pojeździe mechanicznym Fiat Dukato.	Bieżące zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynikające ze zużycia gazu.	200 000,00	200 000,00	0,00
Razem				200 000,00	200 000,00	0,00

* wykaz weksli ujęto w nocy nr 32

Nota objaśniająca nr 32 - łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na	
		01.01.2025r.	31.12.2025r.
1.	Ogółem, w tym między innymi z tytułu:	34 000 000,00	34 000 000,00
	- gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	- kaucji i wadium	0,00	0,00
	- indosu weksli	0,00	0,00
	- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów (weksel) - dotyczy umowy UDA-RPWP.05.03.00-30-034/09-00 w ramach programu pomocowego WRPO	0,00	0,00
	- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów (weksel) - dotyczy umowy kredytowej z PKO BP S.A.	12 000 000,00	12 000 000,00
	- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów (weksel) dotyczy umowy kredytowej z PKO BP S.A.:	22 000 000,00	22 000 000,00
	- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów (weksel) - dotyczy umowy nr 1/WRMR - B/2013 z Miastem Konin	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 33 - składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania

Lp.	Wyszczególnienie aktywów	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	215 315,15	A.V.2	1 030,71
			B.IV	214 284,44

Lp.	Wyszczególnienie pasywów	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	Kredyty i pożyczki	17 563 025,44	B.II.3 a	15 344 538,16
			B.III.3 a	2 218 487,28

Nota objaśniająca nr 34 -w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy

9) Rozliczenia międzyokresowe

Nota objaśniająca nr 35 - wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 907,41	1 030,71
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	- dotyczących operacji wynikowych	0,00	0,00
	- dotyczących operacji kapitałowych	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 907,41	1 030,71
	- koszty remontów środków trwałych	0,00	0,00
	- ubezpieczenia (pojazdy mechaniczne)	0,00	0,00
	- inne (usł. informatyczne)	1 907,41	1 030,71
2	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu długoterminowych umów na usługi	0,00	0,00
3	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	374 809,75	214 284,44
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	358 183,79	201 160,49
	- szkolenia	327,00	0,00
	- ubezpieczenia (pojazdy mechaniczne i ubezp. majątkowe)	37 052,65	47 286,00
	- prenumeraty, informatyczne	320 804,14	153 874,49
	- usługi przełomu roku (abonament, energia, inne)	0,00	0,00
	b) rozliczenia międzyokresowe (kosztów i przychodów) pozostałe - aktywa	16 625,96	13 123,95
	- koszty finansowe z tytułu potrąconych z góry prowizji i odsetek	0,00	0,00
	- zarachowane niezapadłe odsetki z tytułu otrzymanej noty odsetkowej	0,00	0,00
	- VAT naliczony w fakturach dostawców do odliczenia po spełnieniu warunków	16 625,96	13 123,95
	- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tytułu umów długoterminowych	0,00	0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa	71 911 980,21	72 214 183,86
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	71 911 980,21	72 214 183,86
	a) długoterminowe	61 121 086,00	61 830 671,71
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. i prawnych	1 193 123,13	937 844,50
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe	59 926 107,87	60 891 237,21
	- przedpłaty na świadczenia	1 855,00	1 590,00
	- zaliczki otrzymane i wydatkowane, lecz nierozliczone przez Instytucję Zarządzającą w ramach projektów UE	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	10 790 894,21	10 383 512,15
	- przedpłaty na świadczenia	3 741,27	4 071,68
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. i prawnych	577 236,22	565 151,38
	- nadwyżka faktur częściowych nad zarachowanymi przychodami z tytułu umów długotermin.	0,00	0,00
	- wartość faktur wystawionych i zapłaconych przez NFZ powyżej wykonania (do wartości 1/12 kontraktu)	0,00	0,00
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe	10 209 916,72	9 814 289,09
	- zaliczki otrzymane i wydatkowane, lecz nierozliczone przez Instytucję Zarządzającą w ramach projektów UE	0,00	0,00

UWAGA!

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów opisano w nodzie objaśniającej nr 26 dotyczącej rezerw

B. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Nota objaśniająca nr 36 - struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	Przychody ze sprzedaży produktów	400 846 089,24	446 668 111,25	0,00	0,00
	1) wyrobów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) usług, w tym:	400 846 089,24	446 668 111,25	0,00	0,00
	- Usługi medyczne na rzecz NFZ	387 464 733,16	431 168 826,97	0,00	0,00
	- staże i rezydentury, dodatki dla kierowników specjalizacji	4 037 976,75	5 861 642,94	0,00	0,00
	- Usługi medyczne na rzecz SPZOZ-ów, NZOZ-ów i indywidualnych praktyk lekarskich	1 541 144,70	1 660 675,26	0,00	0,00
	- Usługi sterylizacji świadczone na rzecz SPZOZ-ów; NZOZ-ów i indywidualnych praktyk lekarskich	548 946,30	553 469,70	0,00	0,00
	- Usługi medyczne na rzecz osób fizycznych	3 749 398,92	3 814 169,56	0,00	0,00
	- Inne usługi medyczne	373 897,53	439 399,62	0,00	0,00
	- Usługi związane z wynajmem pomieszczeń	2 599 864,62	2 498 378,53	0,00	0,00
	- Inne usługi niemedyceczne	530 127,26	671 548,67	0,00	0,00
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) towarów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbędne towary w magazynie	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krew przekazana do innych SP ZOZ-ów	0,00	0,00	0,00	0,00
	-sprzedaż leków onkologicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem 1 + 2	400 846 089,24	446 668 111,25	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 37 - W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Nie dotyczy. Szpital sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

**Nota objaśniająca nr 38 - koszty rodzajowe i rozliczenie kręgu kosztów oraz wartość
sprzedanych towarów i materiałów**

Lp.	Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi KUP
A	Koszty według rodzaju	414 899 607,81	467 339 481,95	19 780 500,78
1	Amortyzacja	18 433 791,79	17 455 353,77	14 948 546,78
2	Zużycie materiałów energii	95 551 385,05	105 472 589,83	5 885,55
3	Usługi obce	138 958 159,98	155 096 771,38	900,00
4	Podatki i opłaty, w tym:	1 106 622,72	1 117 060,25	0,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia	131 392 674,89	153 981 459,93	448 343,33
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 330 051,17	33 076 675,11	4 373 361,22
7	Pozostałe koszty rodzajowe	1 126 922,21	1 139 571,68	3 463,90
B	Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych (zwiększenie+, zmniejszenie-)	30 247,10	0,00	0,00
1	Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych produktów	0,00	0,00	0,00
2	Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00	0,00
3	Odpisanie kosztów produkcji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
4	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	30 247,10	0,00	0,00
5	Inne	0,00	0,00	0,00
C	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-, zmniejszenie+)	-2 001 126,98	-5 145 892,97	0,00
1	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
2	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne)	142 877,15	-157 900,00	0,00
4	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (biernie)	-2 144 004,13	-4 987 992,97	0,00
D	Koszt własny sprzedaży A+/-C	416 900 734,79	472 485 374,92	x
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	399 800 147,33	454 223 201,23	
2	Koszty handlowe	0,00	0,00	
3	Koszty sprzedaży	0,00	0,00	
4	Koszty ogólnozakładowe (zarządu)	17 100 587,46	18 262 173,69	
E	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	x
1	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
2	Wartość sprzedanych materiałów	0,00	0,00	

Nota objaśniająca nr 39 - pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym wolne od podatku dochodowego
I	Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych*	0,00	1 000,00	0,00
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	1 000,00	0,00
II	Dotacje	17 678 100,90	13 595 074,64	10 319 701,27
	- dotacje i dopłaty do sprzedaży lub kosztów	6 321 381,58	3 275 373,37	0,00
	- odpisy dotacji, subwencji i dopłat (równowartość amortyzacji)	11 356 719,32	10 319 701,27	10 319 701,27
III	Inne przychody operacyjne	1 715 006,77	4 699 317,12	1 128 799,12
	- umorzone i przedawnione zobowiązania	0,00	0,00	0,00
	- odpisy równoległe do amortyzacji od nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i innych rzeczowych aktywów trwałych	631 565,49	651 737,46	651 737,46
	- przychody ze sprzedaży niestanowiącej przedmiotu działalności jednostki	350,00	0,00	0,00
	- odpisy aktualizujące uznane za zbędne	646 304,33	252 963,50	252 963,50
	- korekty dotyczące przychodów lat ubiegłych	-117 119,78	3 212 852,96	0,00
	- otrzymane darowizny środków obrotowych	108 449,63	224 098,16	224 098,16
	- otrzymane odszkodowania z firm ubezpieczeniowych	181 931,14	121 724,11	0,00
	- zwrócone koszty postępowania spornego i egzekucyjnego oraz zasądzonych kwot	23 819,10	26 860,10	0,00
	- prowizje dla płatnika z tyt. terminowego odprowadzania składek dot. dekl. ZUS (DRA) oraz Urz. Skarb. (PIT)	36 467,90	46 319,84	0,00
	- kary i grzywny	159 792,62	59 728,55	0,00
	- zwrot kosztów wezwań do zapłaty	18 331,26	35 892,00	0,00
	- wpłaty dot. jubileuszu Szpitala	0,00	61 943,10	0,00
	- korekty DRA i list płac za 2020, weryfikacja DRA, VAT	14,03	6,33	0,00
	- faktury i korekty-lata ubiegłe	9 036,40	-9 615,23	0,00
	- refundacja wynagrodzeń opiekunów stażystów	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	3 518,67	0,00
	- rozwiązanie rezerw	0,00	0,00	0,00
	- opłaty za szczepienia przeciw grypie	2 872,80	1 556,00	0,00
	- zwrot z ZUS tytułem korekt dot. FP	0,00	0,00	0,00
	- inne	13 191,85	9 731,57	0,00
	Razem	19 393 107,67	18 295 391,76	11 448 500,39

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

Nota objaśniająca nr 40 - pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi kosztów uzyskania przychodów
I	Koszty ze zbycia niefinansowych aktywów operacyjnych*	51 239,66	0,00	0,00
	- wartość netto sprzedanych, przekazanych lub zlikwidowanych środków trwałych	51 239,66	0,00	0,00
	- koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	483 143,52	477 352,48	477 352,48
	- zapasów	0,00	0,00	0,00
	- należności	483 143,52	473 097,28	473 097,28

	- aktywów trwałych	0,00	4 255,20	4 255,20
III	Inne koszty operacyjne	476 100,77	642 074,61	287 907,77
	- koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	76 935,58	99 779,13	0,00
	- odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	249,00	0,00	0,00
	- kary, grzywny, odszkodowania	164 109,39	132 493,49	132 493,49
	- kasacja przeterminowanych preparatów krwiopochodnych z Banku Krwi oraz przeterminowanych leków z Apteki	53 074,31	119 535,90	0,00
	- niezawinione niedobory zapasów	0,00	9 532,71	0,00
	- składki członkowskie na Wielkopolski Związek Pracodawców	11 400,00	11 400,00	0,00
	- rezerwy	113 240,76	155 414,28	155 414,28
	- koszty działalności operacyjnej dot. lat wcześniejszych	56 272,14	105 531,56	0,00
	- inne	819,59	8 387,54	0,00
	Razem	1 010 483,95	1 119 427,09	765 260,25

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów operacyjnych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

Nota objaśniająca nr 41 - przychody finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym wolne od podatku dochodowego
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	151 197,08	424 845,55	27 320,57
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od należności	0,00	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	151 197,08	424 845,55	27 320,57
	- od środków i lokat na rachunkach powyżej 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
	- od środków i lokat na rachunkach do 3 m-cy	25 634,06	56 494,48	0,00
	- odsetki od należności	34 288,91	37 246,62	27 320,57
	- umorzone odsetki od zobowiązań	91 274,11	331 104,45	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji, udziałów	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	6 786,47	886,09	886,09
	- odpisy aktualizujące uznane za zbędne	6 786,47	886,09	886,09
V	Inne	74 259,45	25 292,01	0,00
	- dodatnie różnice kursowe**	0,00	0,00	0,00
	- odpisy aktualizujące uznane za zbędne	0,00	0,00	0,00
	- inne (w tym rekompensaty)	74 259,45	25 292,01	0,00
	Razem	232 243,00	451 023,65	28 206,66

* W rachunkach zysków i strat prezentowany jest wynik z tytułu rozchodu aktywów trwałych: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

** W rachunkach zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

Nota objaśniająca nr 42- koszty finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi kosztów uzyskania przychodów
I.	Odsetki	1 942 897,56	1 487 798,95	1 661,00
a)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b)	dla pozostałych jednostek	1 942 897,56	1 487 798,95	1 661,00
-	odsetki od kredytów	1 769 714,59	1 461 885,67	0,00
-	odsetki od zobowiązań	111 904,97	23 724,81	0,00
-	odsetki budżetowe	61 278,00	1 661,00	1 661,00
-	anulowane odsetki od należności	0,00	527,47	0,00
-	umorzone odsetki od należności	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
-	wartość sprzedanych akcji i udziałów	0,00	0,00	0,00
-	wartość sprzedanych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	11 204,50	12 078,85	12 078,85
-	odpis aktualizujący wartość należności z tytułu operacji finansowych	11 204,50	12 078,85	12 078,85
		0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	71 819,96	9 579,01	0,00
-	prowinzje od kredytów	70 767,12	0,00	0,00
-	naliczone rekompensaty, koszty dostarczenia noty	1 052,84	9 579,01	0,00
-	ujemne różnice kursowe **	0,00	0,00	0,00
-	odpis aktualizujący wartość należności z tytułu operacji finansowych	0,00	0,00	0,00
-	dopłaty wniesione do spółki z o.o	0,00	0,00	0,00
Razem		2 025 922,02	1 509 456,81	13 739,85

* W rachunku zysków i strat prezentowany jest wynik z tytułu rozchodu aktywów finansowych: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

** W rachunku zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

Nota objaśniająca nr 43 - informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe

Nie wystąpiły

Nota objaśniająca nr 44 - odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpiły

Nota objaśniająca nr 45 - kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

Nota objaśniająca nr 46 - dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Nie wystąpiły transakcje w walutach obcych.

Nota objaśniająca nr 47 – rozliczenie różnicy pozycji pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	-9 699 732,16
2.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowe, nie zaliczone do podatkowych (-)	11 588 159,32
	- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi (darowizny)	0,00
	- odpisy dot. dotacji na środki trwałe równoległe do amortyzacji	10 971 438,73
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności, zapasów, aktywów trwałych	253 849,59
	- rozwiązane rezerwy na odsetki	0,00
	- inne rozwiązane rezerwy	0,00
	- korekty przychodów z lat ubiegłych spowodowane błędem rachunkowym lub inna oczywistą pomyłką	0,00
	- wartość otrzymanych nieodpłatnie rzeczy lub praw finansowanych /współfinansowanych ze środków budżetu państwa, jednostek samorządu terytorialnego, ze środków agencji rządowych lub ze środków pochodzących od rządów państw obcych, organizacji międzynarodowych lub międzynarodowych instytucji finansowych, w ramach rządowych programów	0,00
	-darowizny na COVID dla podmiotów leczniczych z wykazu NFZ	0,00
	- inne (w tym rozlicz zaliczki dot. proj.UE)	362 871,00
3.	Przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	50 397,37
	- naliczone odsetki od należności	27 320,57
	- przychody ujmowane kasowo, a zaksięgowane memoriałowo w 2025r. (kary- brak zapłaty)	23 076,80
	- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny bilansowej	0,00
4.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	55 897,32
	- wartość otrzymanych nieodpłatnie świadczeń	55 897,32
	- inne	0,00
5.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	11 343 483,06
	- otrzymane odsetki od należności zarachowane w ubiegłych latach	16 322,83
	- zrealizowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej z lat ubiegłych	0,00
	- dotacje, subwencje, dopłaty na środki trwałe	11 327 160,23
	- przychody ujmowane kasowo, a zaksięgowane memoriałowo w 2024r. (kary+odszkodowania))	0,00
	- otrzymane nieodpłatnie aktywa trwałe z wyjątkiem art.12 ust 4 pkt.14 i art.12 ust.4 pkt 4 i art.38s 1	0,00
	- inne /Środki pieniężne otrzymane w 2025 r. na pokrycie straty /	0,00
6.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	3 301 978,87
	- koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami i dopłatami z budżetu państwa	3 301 978,87
7.	Koszty i straty nadzwyczajne księgowe, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	15 108 098,72
	- odsetki za zwłokę od należności budżetowych	1 661,00
	- amortyzacja samochodów osobowych powyżej 20.000 euro	0,00
	- darowizny	0,00
	- PFRON	0,00
	- amortyzacja nie stanowiąca KUP	14 948 546,78
	- kary, grzywny, opłaty sankcyjne, zasądzone renty	132 493,49
	- koszty reprezentacji	10 249,45

	- inne (umorz. odsetki od należności, podatek VAT od umorz. należności, koszty egzekucyjne oraz inne koszty nie poniesione w celu uzyskania lub zabezpieczenia przychodów)	15 148,00
8.	Koszty i straty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	10 533 888,73
	- naliczone odsetki od zobowiązań	229,86
	- pozostałe rezerwy (w tym: nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne)	5 143 407,25
	- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i umów o dzieło	153 318,27
	- niewypłacone w terminie wynagrodzenia osobowe	295 025,06
	- niewypłacone ryczałty, delegacje i zwroty za okulary	763,98
	- nieopłacone składki ZUS	4 373 361,22
	- odpisy aktualizujące należności	485 176,13
	- odpisy aktualizujące zapasy	0,00
	- odpisy aktualizujące aktywa trwałe	4 255,20
	- ujemne niezrealizowane różnice kursowe	0,00
	- koszty poniesione w 2025r. bezpośrednio związane z przychodami roku 2026	78 351,76
	- koszty niezapłaconych w terminie faktur (art. 15b. ustawy PDOP)	0,00
	- niewpłacony ZFŚS	0,00
9.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	3 968 542,75
	- zapłacone odsetki od zobowiązań zarachowane w ubiegłych latach	14 088,94
	- wykorzystane rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	0,00
	- raty leasingowe od leasingu bilansowo finansowego, a podatkowo operacyjnego	0,00
	- wypłacone ryczałty, delegacje i zwroty za okulary będące w wyniku finansowym roku poprzedniego	1 695,96
	- wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło zarachowanych w roku ubiegłym	73 334,29
	- wypłacone wynagrodzenia osobowe zarachowane jako koszt w 2025 i nie wypłacone do 10.01.2026	82 337,26
	- zlikwidowane materiały na które był ustanowiony odpis aktualizacyjny	0,00
	- wpłacone składki ZUS	3 673 572,06
	- zrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00
	- uprawdopodobnienie nieściągalności należności od której dokonano odpisu aktualizującego w latach ubiegłych	91 341,40
	- koszty poniesione w 2024r. bezpośrednio związane z przychodami roku 2025	32 172,84
	- koszty zaniechanych inwestycji od których dokonano odpisu aktualizującego w latach poprzednich	0,00
	- wpłacony ZFŚS dot. 2024r.	0,00
	- koszty niezapłaconych w 2024r. w terminie faktur, a zapłaconych w 2025r. (art. 15b. ustawy PDOP)	0,00
	- koszty wykorzystanej rezerwy założonej w roku poprzednim	0,00
10.	Inne zmiany (+) (-)	0,00
11.	Dochód podatkowy (pozycje 1 oraz od 2 do 9)	15 036 515,10
12.	Odliczenia od dochodu	14 877 063,16
	- darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
	- część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	0,00
	- dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy	11 327 160,23
	- dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy	3 288 202,87
	- dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 23 ustawy	14 120,40
	- dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy	247 579,66
13.	Podstawa opodatkowania (poz. 11 - 12)	159 451,94
14.	Podatek dochodowy (19%)	30 296,00

Nota objaśniająca nr 48 - informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym nie zaniechano żadnego rodzaju działalności, nie przewiduje się również zaniechania działalności w roku następnym.

Nota objaśniająca nr 49 - koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby

W 2025 roku koszty poniesione na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby wyniosły (w zł):

- budynki i budowle	0,00
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
- urządzenia techniczne i maszyny	0,00
- niskocenne środki trwałe - meble i pozostałe	0,00
Razem	0,00

Nota objaśniająca nr 50 - poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane w następnym roku obrotowym
1.	Wartości niematerialne i prawne	162 360,00	7 321 771,00
2.	Środki trwałe	11 735 168,20	47 190 681,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	54 430,00	40 566 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	Razem	11 951 958,20	95 078 452,00

C. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych

Na dzień 31.12.2025 r. Szpital nie posiadał lokat terminowych.

D. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

- metoda pośrednia

A.II.1 Amortyzacja

17 455 353,77

- Wartości niematerialnych i prawnych

548 731,08

- Środków trwałych

16 906 622,69

A.II.2 Zyski i straty z tytułu różnic kursowych

0,00

- Zrealizowane dodatnie różnice kursowe od kredytów

0,00

- Zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów

0,00

- Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe od kredytów

0,00

- Niezrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów

0,00

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

1 444 897,46

- Zapłacone odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek (+)

1 444 897,46

- Zapłacone odsetki od leasingu

0,00

- Należne odsetki na dzień bilansowy od lokaty bankowej powyżej 3 m-cy

0,00

- Otrzymane odsetki od pożyczek i lokat powyżej 3 m-cy (-)

0,00

- Otrzymana dywidenda

0,00

- Należne odsetki na dzień bilansowy od pożyczek

0,00

A.II.4 Zysk/strata z działalności inwestycyjnej

-3 128,80

- Przychody ze sprzedaży środków trwałych (-)

1 000,00

- Wartość sprzedanych, zlikwidowanych lub przekazanych organowi założycielskiemu ŚT (+)

0,00

- Zysk ze zbycia papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu (+)

0,00

- Odpis aktualizujący środek trwały (+)

4 255,20

- Otrzymane kary od dostawców skompensowane ze zobowiązań dot. środków trwałych (-)

6 384,00

- Odpisanie w przychody różnicy z kwoty otrzymanej jako dar pieniężny w 2024 r. na zakup śr. trw. a faktycznym kosztem zakupu śr. trw. w 2025 r.(-)

0,00

- Uznanie odpisu aktualizującego majątek trwały za zbędny (-)

0,00

- Odpisy umorzeniowe zlikwidowanych lub sprzedanych śr.trw. (+)

0,00

- Likwidacja rozpoczętej inwestycji (+)

0,00

A.II.5 Zmiana stanu rezerw

5 143 407,25

- Stan rezerw na początek roku

24 918 320,25

- Stan rezerw na koniec roku

30 061 727,50

<u>A.II.6 Zmiana stanu zapasów</u>	350 838,45
- Stan zapasów na początek roku	7 757 323,56
- zapasy przekazane na środek trwały	0,00
- Stan zapasów na koniec roku	7 406 485,11
<u>A.II.7 Zmiana stanu należności</u>	-2 958 375,54
- Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	0,00
- Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku	0,00
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	31 413 435,10
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku	34 378 194,64
- Stan należności inwestycyjnych na początek roku	0,00
- Stan należności inwestycyjnych na koniec roku	6 384,00
<u>A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych</u>	2 717 586,95
<u>z wyjątkiem kredytów i pożyczek</u>	
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	57 052 679,93
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na początek roku	2 221 363,67
- Stan krótkoterminowych zobowiązań inwestycyjnych na początek roku	0,00
- Stan zobowiązań na początek roku z tytułu zwrotu dotacji na zakupy inwestycyjne	20 421,24
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na początek roku	0,00
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	59 828 405,62
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych/pożyczek na koniec roku	2 218 487,28
- Stan krótkoterminowych zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku	0,00
- Stan zobowiązań na koniec roku z tytułu zwrotu dotacji na zakupy inwestycyjne	81 436,37
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na koniec roku	0,00
<u>A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</u>	-10 809 971,31
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	1 907,41
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	1 030,71
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	374 809,75
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	214 284,44
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na początek roku	71 911 980,21
w tym dotacja budżetowa, dofinansowanie lub dar zlikwidowane w roku (-)	
w tym nierozliczone przez Instytucję Zarządzającą zaliczki dot. projektów UE (-)	0,00
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na koniec roku	72 214 183,86
w tym dotacja budżetowa, dofinansowanie lub dar w roku otrzymania (-)	11 273 576,97
w tym nierozliczone przez Instytucję Zarządzającą zaliczki dot. projektów UE (-)	0,00
<u>A.II.10 Pozostałe pozycje</u>	-3 275 373,37
- Straty losowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
- Zyski losowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
- Zwrot dotacji do bieżącej działalności (+)	0,00
- Odpisy aktualizujące wartość papierów wartościowych (wzrost)	0,00
- Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek	0,00
- Przekazanie aportu w postaci zapasów	0,00
- Konwersja należności na udziały lub akcje	0,00
- Konwersja zobowiązań na udziały lub akcje własne	0,00
- Inne (-)	0,00
- Wzrost aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesiony bezpośrednio w kapitał	0,00
- Otrzymana dotacja lub dopłata dotycząca bieżącej działalności (-)	3 275 373,37
- Prowizja od udzielonych kredytów (+)	0,00

<u>B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	1 000,00
- Przychody w ciągu bieżącego roku ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	1 000,00
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na początek roku	0,00
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na koniec roku	0,00
<u>B.I.3a Wpływy z aktywów finansowych w jednostkach powiązanych</u>	0,00
- Otrzymane w bieżącym roku dywidendy	0,00
- Otrzymane w bieżącym roku odsetki od udzielonych pożyczek	0,00
- Spłaty udzielonych pożyczek	0,00
<u>B.I.3b Wpływy z aktywów finansowych w pozostałych jednostkach</u>	0,00
<u>- inne wpływy z aktywów finansowych</u>	
- Zlikwidowane w bieżącym roku lokaty bankowe -powyżej 3 m-cy	0,00
- Odsetki od lokat	0,00
<u>B.II.1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	11 951 958,20
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku (+)	36 900,00
- Zakupione w ciągu bieżącego roku wartości niematerialne i prawne (+)	143 910,00
- Zakupiony w ciągu bieżącego roku rzeczowy majątek trwały (+)	7 095 271,75
- Poniesione w bieżącym roku nakłady na środki trwałe w budowie (+)	4 694 326,45
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku (-)	18 450,00
<u>B.II.3a Wydatki na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych</u>	0,00
- Zobowiązanie inwestycyjne z roku poprzedniego spłacone w roku bieżącym	0,00
<u>B.II.3b Wydatki na aktywa finansowe w pozostałych jednostkach</u>	0,00
<u>- nabycie aktywów finansowych</u>	
- Wartość zakupionych w bieżącym roku papierów wartościowych przeznaczonych do sprzedaży	0,00
- Lokaty bankowe utworzone w roku bieżącym - powyżej 3 m-cy	0,00
<u>B.II.4 Inne wydatki inwestycyjne</u>	0,00
- Udzielona w roku bieżącym zaliczka na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00
<u>C.I.2 Kredyty i pożyczki zaciągnięte</u>	0,00
- Kredyty długoterminowe zaciągnięte w bieżącym roku	0,00
- Kredyty krótkoterminowe zaciągnięte w bieżącym roku	0,00
<u>C.I.4 Inne wpływy finansowe</u>	14 292 076,33
- Dotacje i darowizny otrzymane na budowę i zakup środków trwałych, WNiP	10 989 441,24
- Pokrycie ujemnego wyniku finansowego przez UMWW	0,00
- Dotacje otrzymane pozostałe	3 302 635,09
- Otrzymane kary dot. zakupionych środków trwałych	0,00
<u>C.II.2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</u>	0,00
- Wypłaty dywidend z zysku roku ubiegłego i lat poprzednich	0,00
- Wypłacona w roku bieżącym kwota za umorzone udziały	0,00
- Wpłaty z zysku jednoosobowych Spółek Skarbu Państwa	0,00
- Zwrot z dopłat udziałowcom	0,00

<u>C.II.3 Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku</u>	0,00
- Wypłaty nagród z zysku dla pracowników	0,00
- Wydatki z zysku na cele społecznie użyteczne	0,00
<u>C.II.4 Spłata kredytów i pożyczek</u>	2 221 363,67
- Kredyty i pożyczki spłacone w bieżącym roku	2 221 363,67
<u>C.II.7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego</u>	0,00
- Spłaty rat kapitałowych	0,00
<u>C.II.8 Zapłacone odsetki i prowizje</u>	1 444 897,46
- Zapłacone odsetki od kredytów/pożyczek	1 444 897,46
- Zapłacone odsetki od zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	0,00
- Zapłacone prowizje od kredytów	0,00
- Opłaty dodatkowe z tytułu leasingu finansowego	0,00
<u>C.II.9 Inne wydatki finansowe</u>	67 076,24
- Zwroty nadpłaconych dotacji	
a/ zwroty dotacji do UMWW wynikające z rozliczenia współczynnikiem przychodów:	20 421,24
b/ zwroty dotacji do MZ	46 655,00
b/ inne zwroty dotacji	
zwrot dotacji do UMWW z tyt. zapłaconej kary przez dostawcę	0,00
- Zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	0,00

D. Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych

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

Nie wystąpiły

- 2) Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie wystąpiły

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
		rok ubiegły	rok bieżący
1.	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych - pracownicy administracji, gospodarczy i obsługi	210,75	207,88
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych - pracownicy działalności podstawowej	990,84	1004,76
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
4.	Uczniowie	0	0
5.	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	6	3
	Ogółem	1207,59	1215,64

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia w roku			
		poprzednim		obrotowym	
		Obciążające			
		koszty	zysk	koszty	zysk
1.	Wynagrodzenia* Kierownika Jednostki	500 502,28	0,00	527 651,52	0,00
	Razem	500 502,28	0,00	527 651,52	0,00

* wynagrodzenia brutto zarachowane w koszty lub ciężar rozliczenia wyniku, tj. w kwotach przyjmowanych do podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych

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

Nie wystąpiły

- 6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - 30 750,00 zł brutto.

E. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń

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

Żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w bieżącym roku nie wystąpiły, stąd również w sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie występują.

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

Nie wystąpiły

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

Sprawozdanie finansowe za 2025 r. zostało zaprezentowane zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

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

F. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

I. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

Nie dotyczy Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie - samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

II. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie - samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

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

Nie dotyczy Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie - samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

IV. Informacje o zwolnieniu i wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Wojewódzki Szpital Zespolony im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie wchodzi w skład grupy kapitałowej Województwa Wielkopolskiego, które sporządza bilans skonsolidowany

G. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie - samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

H. Wyjaśnienie zagrożeń dla kontynuacji działalności, hasłowo wskazanych we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego*

Wojewódzki Szpital Zespolony im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie w 2025 r. osiągnął ujemny wynik finansowy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Szpital.

Wojewódzki Szpital Zespolony im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie to nowoczesna, wyskosp specjalistyczna placówka świadcząca usługi dla mieszkańców miasta i regionu. Składa się z dwóch kompleksów budynków położonych po obu stronach Warty: istniejącego od 1975 r. budynku przy ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 1 oraz budynków przy ul. Szpitalnej 45, włączonych w grudniu 1998 r. do zakresu działania placówki. Wojewódzki Szpital Zespolony im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie jest jednym z największych szpitali w województwie wielkopolskim, spełniającym zadania szpitala wielospecjalistycznego, obejmującym swoją opieką region koniński liczący ponad pół miliona mieszkańców.

Szpital posiada 806 łóżek, rocznie przyjmuje blisko 110 tys. osób, w tym: około 27 tys. w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym (ambulatoryjnych ok. 24 tys. osób), hospitalizuje około 40 tys. pacjentów, wykonuje około 10 tys. zabiegów operacyjnych, a z porad w przyszpitalnych poradniach specjalistycznych korzysta około 41 tys. chorych. Działalność lecznicza skupiona jest w 26 oddziałach, Zakładzie Pielęgnacyjno-Opiekuńczym, 19 poradniach specjalistycznych, Zakładzie Fizjoterapii i zakładach diagnostycznych, których wizytówką jest wykwalifikowana kadra dysponująca nowoczesną aparaturą medyczną. Dzięki wykorzystaniu funduszy unijnych, dotacji oraz środków własnych Szpital podlega systematycznie modernizacji i rozszerza działalność leczniczą.

Na takie kompleksowe leczenie pozwala wyspecjalizowany personel medyczny oraz baza lokalowa wyposażona w wyskosp specjalistyczny sprzęt pozyskany w dużej części dzięki dotacjom i środkom unijnym.

Podmiot tworzący, którym jest Województwo Wielkopolskie, podejmuje szereg działań zmierzających nie tylko do dalszego funkcjonowania Szpitala, ale również jego rozwoju, którego celem ma być poprawa dostępu i jakości udzielanych świadczeń zdrowotnych. Szpital od Organu Założycielskiego systematycznie otrzymuje dotacje, w ramach których posiada podpisane umowy na zadania inwestycyjne, zakupy inwestycyjne oraz remonty w łącznej kwocie 133 667,7 tys. zł, z tego:

- 1) Budowa nowego bloku łóżkowego - przeniesienie Oddziału Ginekologiczno-Położniczego, Oddziału Noworodkowego oraz Oddziału Dziecięcego na ul. Szpitalną 45 w kwocie 114 414,3 tys. zł (na lata 2026-2027)
 - 2) Wymiana tomografu komputerowego w zakładzie Diagnostyki Obrazowej wraz z dostosowaniem pomieszczeń w kwocie 10 050,0 tys. zł,
 - 3) Zabezpieczenie wraz z obróbkami blacharskimi dachu niedokończonego budynku Kuchni zgodnie z zaleceniami opracowanej ekspertyzy technicznej w kwocie 151,1 tys. zł;
 - 4) Modernizacja infrastruktury szpitalnej wraz z zakupem wyposażenia w celu poprawy dostępności, efektywności, bezpieczeństwa w zakresie diagnostyki i leczenia kardiologicznego w kwocie 3 462,2 tys. zł. Projekt jest realizowany w ramach środków z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności – środki z UE w wysokości 19 690,8 tys. zł.
 - 5) Rozwój usług cyfrowych i cyberbezpieczeństwa w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie w kwocie 2 721,0 tys. zł. Projekt jest realizowany w ramach środków z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności – środki z UE w wysokości 12 000,0 tys. zł.;
 - 6) Modernizacja pomieszczeń oraz zakup wyposażenia dla Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie (realizacja do 2027 r.) w kwocie 1 777,1 tys. zł. Projekt jest realizowany w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 środki UE w wysokości 4 463,9 tys. zł.;
 - 7) Rozwój i poprawa jakości oraz dostępności e-usług w zakresie e-zdrowia oraz realizacja inwestycji w obszarze cyberbezpieczeństwa w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie (realizacja do 2027 r.) w kwocie 1 092,0 tys. zł. Projekt jest realizowany w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 – środki UE w wysokości 2 745,9 tys. zł.
- Łączna wartość środków UE przyznanych szpitalowi na realizację w/w zadań wynosi 38 900,6 tys. zł.

Powyższe dane wskazują, że wolę kontynuacji działalności Szpitala potwierdza również polityka inwestycyjna.

Wg stanu na 25 marca 2026 r. Szpital posiada podpisane umowy z NFZ na łączną kwotę 424 557,3 tys. zł.

Biorąc pod uwagę w/w argumenty, nie zachodzą przesłanki do stwierdzenia niepewności co do kontynuowania działalności Szpitala w roku 2026 i w latach kolejnych.

I. Inne informacje wpływające w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Dyrektor oświadcza, że niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z określonymi ustawą zasadami rachunkowości:

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Szpital przepisami prawa i statutem
- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie istotne dla oceny Szpitala dane sprawozdawcze oraz informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

W 2025 r. Szpital osiągnął stratę w wysokości 9 730,0 tys. zł. Jednostka ma opracowany i realizuje Program naprawczy na lata 2024-2026, który został zatwierdzony przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego Uchwałą nr 870/2024 w dniu 7 listopada 2024 r.

Mając na uwadze konieczność uzyskania wyższych przychodów, w ramach umowy zawartej z Wielkopolskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia z dniem 1 listopada 2025 r. Szpital rozpoczął realizację świadczeń w zakresie Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej, tj. Poradni Okulistycznej oraz Poradni Leczenia Bólu. Znaczącym problemem stały się opóźnienia w aneksowaniu umów z WOW NFZ w Poznaniu z tytułu wypracowanych przez Szpital zarówno świadczeń nielimitowanych jak i limitowanych. Ponadto istnieje ryzyko braku zapłaty za świadczenia limitowane zrealizowane ponad kontrakt, tj. obsługa w programach lekowych i chemioterapii, świadczenia poza pakietem onkologicznym oraz pozostałe świadczenia limitowane (w tym m.in. w zakresie wszczepiania endoprotez, zakotwiczenia aparatu słuchowego na przewodnictwo kostne (BAHA), zabiegów endowaskularnych, witrektomii oraz rehabilitacji leczniczej). Łączna wartość niezapłaconych przez NFZ świadczeń zrealizowanych przez Szpital wynosi 8 665 tys. zł.

Pogłębianie się w 2026 r. niewydolności finansowej Narodowego Funduszu Zdrowia może doprowadzić do utraty płynności finansowej i zwiększenia straty Szpitala.

J. Ustalenia końcowe

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawarte są na kolejno ponumerowanych stronach od 1 do 33.

Konin
(miejscowość)

 Signed by /
Podpisano przez:
.....
Katarzyna Broda

Date / Data:
2026-03-31 10:07

 Signed by /
Podpisano przez:
Krystyna Brzezińska

Date / Data: 2026-
03-31 10:17

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

