

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu za 2023 rok

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:

- 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

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie									
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	363 000,00	6 306 057,28	719 971,17	83 000,00	586 494,43	36 900,00		8 095 422,88
2	Zwiększenia, z tytułu:			111 315,00		296 182,12	372 559,68		780 056,80
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie								
-	zakup			111 315,00		296 182,12	372 559,68		780 056,80
-	aport, darowizna								
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								
-	aktualizacja wartości								
-	inne								
3	Zmniejszenia, z tytułu:			31 012,40		24 587,24	36 900,00		92 499,64
-	sprzedaż								

-	likwidacja			31 012,40		24 587,24	36 900,00		92 499,64
-	koszty działalności								
-	aktualizacja wartości								
-	inne								
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	363 000,00	6 306 057,28	800 273,77	83 000,00	858 089,31	372 559,68		8 782 980,04
5	Umorzenie - stan na początek okresu		1 047 297,81	682 443,56	82 170,60	553 245,75	-	-	2 365 157,72
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:		129 827,88	18 788,28	829,40	30 531,19	-	-	179 976,75
-	amortyzacja (umorzenie), w tym:		129 827,88	18 788,28	829,40	30 531,19	-	-	179 976,75
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania		3 698,76	13 222,52	829,40	11 673,64		-	29 424,32
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania		126 129,12	5 565,76		18 857,55	-	-	150 552,43
-	aktualizacja wartości						-	-	
-	inne						-	-	
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:			31 012,40		24 587,24	-	-	55 599,64
-	sprzedaż						-	-	
-	likwidacja			31 012,40		24 587,24	-	-	55 599,64
-	darowizna, aport						-	-	
-	aktualizacja wartości						-	-	
-	inne						-	-	
8	Umorzenie - stan na koniec okresu		1 177 125,69	670 219,44	83 000,00	559 189,70	-	-	2 489 534,83
9	Wartość netto stan na koniec okresu	363 000,00	5 128 931,59	130 054,33		298 899,61	372 559,68		6 293 445,21
10	Stopień umorzenia w % na BO		16,61%	94,79%	99,00%	94,33%	-	-	29,35%
11	Stopień umorzenia w % na BZ		18,67%	83,75%	100,00%	65,17%	-	-	29,60%

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

Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na Wnip	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			283 219,26		283 219,26
2	Zwiększenia z tytułu:			21 066,83		21 066,83
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie					
-	z zakupu			21 066,83		21 066,83
-	nieodpłatne otrzymanie					
-	aport					
-	leasing finansowy					
-	aktualizacja wartości					
-	ulepszenia					
-	inne					
3	Zmniejszenia z tytułu:			17 670,03		17 670,03
-	likwidacja			17 670,03		17 670,03
-	sprzedaż					
-	nieodpłatne przekazanie					
-	aktualizacja wartości					
-	inne					

4	Wartość brutto na koniec okresu (1+2-3)			286 616,06		286 616,06
5	Umorzenie stan na początek okresu			273 891,76		273 891,76
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:			10 029,72		10 029,72
-	amortyzacja (umorzenie), w tym:			10 029,72		10 029,72
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania			9 327,50		9 327,50
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania			702,22		702,22
-	nieodpłatne otrzymanie					
-	aktualizacja wartości					
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:			17 670,03		17 670,03
-	likwidacja			17 670,03		17 670,03
-	sprzedaż					
-	nieodpłatne przekazanie					
-	inne					
8	Umorzenie stan na koniec okresu (5+6-7)			266 251,45		266 251,45
9	Wartość bilansowa (4-8)			20 364,61		20 364,61
10	Stopień umorzenia w % na BO			96,71%		96,71%
11	Stopień umorzenia w % na BZ			92,89%		92,89%

W 2023 roku oraz w latach poprzednich nie występują inwestycje długoterminowe.

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - Nie dotyczy.
- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 - Nie dotyczy.
- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto - Nie dotyczy.
- 5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane otrzymane w użyczenie (ewidencjonowane pozabilansowo).

WYKAZ OBCYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH OTRZYMANYCH W UŻYCZENIE:

Właściciel - Urząd Miasta Jastrzębie Zdrój

1. Mobilny podnośnik nosidłowy- cena 22.216,62 zł. (um. Zd 08130-4/2010)	22 216,62 zł
2. Łóżka Rehabilitacyjne- 8 szt. 13.781,60 zł (um. Zd 08130-4/2010)	13 781,60 zł
3. Łóżka rehabilitacyjne – 6 szt.13.669,25 zł. (um. Zd/08130/3/2009)	13 669,25 zł
4. Wyposażenie Sali do SI – 28.079,95 zł (um. Zd/2611.1.2011)	28 079,95 zł
5. Łóżka Simplo (31 szt.) z barierkami – 37.648,80 (um. Zd 2611.2.2012)	37 648,80 zł
6. Nosidło kąpielowe – 1293,84 zł (Zd 2611.7.2012 z dnia 11.12.2012 r.)	1 293,84 zł
7. Urządzenia medyczne – 28.506,99 zł (um. Zd.032.25.2013 z dnia 19.06.2013r.)	28 506,99 zł
8. Wanna do hydromasażu kończyn-20.490,00 zł (um. Zd.032/2014 z dnia 10.09.2014 r.)	20 490,00 zł
9. Rowerki reh, krzesła, lampa solu –9.825,40 zł (um. Zd.046/2014 z dnia 21.11.2014 r.)	9 825,40 zł
10. Wanna dwuleżankowa do hydro.51.000,00zł (um.PSM.2611.3.2015 z dnia26.11.2015)	51 000,00 zł
11. Rowerki, maty, wałki, trenery równowagi -13.879,16 zł (um. PSM.2611.7.2015 z dnia 22.12.2015 r.)	13 879,16 zł
12. Podoskop diagnostyczny i Aparat elektroterapii – 21.550 zł (um. PSM.2611.7.2016 z dn. 8.12.2016)	21 550,00 zł

13. Przewijaki szt 2 – 1.479,60 zł (um. PSM.2611.4.2017)	1 479,60 zł
14. Laser plus sonda – 7.429,50 zł (um. PSM.2611.6.2019).	7 429,50 zł
15. Wanna do hydromasażu - 55.000,00 zł (um. PSM.2611.9.2020)	55 000,00 zł
16. Laser wysokoenergetyczny 20W BTL- 70.277,78 zł (um. PSM.2611.6.2023)	70 277,78 zł
	396 128,49 zł

Właściciel – Fundacja Ochrony Zdrowia i Pomocy Społecznej w Jastrzębiu Zdroju

1 Urządzenie do elektrostymulacji Physioter D-60	01.08.2006	4 890,00 zł
2 Wózek inwalidzki Netii III 45	27.12.2007	7 000,00 zł
3 Urządzenie do rehabilitacja ruchowej nóg - MOTOMed gralice 12	20.07.2009	15 087,00 zł
4 Aparat do terapii polem magnetycznym Viofor de Lux	15.06.2010	13 860,01 zł
5 Urządzenie FED do leczenia skolioz, kifoz i lordoz	15.05.2015	139 968,00 zł
6 Kriomedpol-Kriopol Rv1 Bryza z butlą	15.05.2015	13 209,00 zł
7 Zestaw diagnostyczny Vyntus PNEUMO (spirometr)	22.06.2021	65 400,00 zł
8 Urządzenie rotor motoded loop (z dodoatkami do terenu kończyn dolnych)	26.11.2021	25 292,14 zł
9 Aparat ultrasonograficzny SonoScape P10 (usg)	25.05.2023	67 979,00 zł
10 Łóżka rehabilitacyjne z materacami– szt. 10	20.01.2005	16 873,90 zł
11 Resustystator gumowy – szt. 1	22.08.2006	180,00 zł
12 Łóżka rehabilitacyjne z materacami – szt. 10	22.08.2006	17 976,00 zł
Sprzęt rehabilitacyjny wedle		
13 umowy	15.09.2007	25 609,15 zł
14 Urządzenia do rehabilitacji ruchowej kończyn górnych 1szt	08.01.2010	3 453,52 zł
15 Materiałowe mankiety do mocowania rąk 2sz	08.01.2010	278,20 zł
16 Usztywniające prowadnice	08.01.2010	1 181,28 zł
17 Rower Treningowy Polo M 4 szt	08.01.2010	5 317,00 zł
18 Rower Treningowy Santana 1 szt	08.01.2010	683,00 zł

RAZEM użyczony sprzęt**821 445,69 zł**

- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – Nie posiadamy.
- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego 2019			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne/ umorzenie	
1	2	3	4	5	6
Należności z tytułu pożyczek ZFŚS	1069,90	0,00	1069,90	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1069,90	0,00	1069,00	0,00	0,00

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

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

Sporządzamy Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, stanowiące załącznik do sprawozdania finansowego.

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

Tabela 4. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	-103 598,64
2. Zysk netto za rok obrotowy	1 364 832,19
3. Razem strata do pokrycia	-103 598,64
4. Proponowane pokrycie straty	103 598,64
- zmniejszenie kapitału zapasowego	0,00
- inne (pokrycie straty przez podmiot tworzący art. 59 ust 2 ustawy o działalności leczniczej)	0,00
- pokrycie straty z zysku roku obrotowego	103 598,64
5. Pozostały zysk przeznaczony na zwiększenie kapitału zapasowego	1 261 233,55

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

Tabela 5. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	

1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe						
– na świadczenia emerytalne i podobne	586 832,00	246 709,00	0,00	0,00	0,00	833 541,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty						
2. Rezerwy krótkoterminowe						
– na świadczenia emerytalne i podobne	323 457,00	118 925,35	45 141,35	0,00	45 141,35	397 241,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty	4 920,00	13 530,00	11 685,00	0,00	11 685,00	6 765,00
Razem	915 209,00	379 164,35	56 826,35	0,00	56 826,35	1 237 547,00

Odroczony podatek dochodowy – Nie dotyczy.

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

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

nie występują.

Tabela 6. Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
			Stan na							
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	^B O	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	909 761,11	859 592,08	254 111,38	0,00	62 499,86	0,00	0,00	0,00	1 226 372,35	859 592,08
– kredyty i pożyczki	125 000,04	0,00	250 000,08	0,00	62 499,86	0,00	0,00	0,00	437 499,98	0,00

– 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
– inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług	117 976,78	134 165,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 976,78	134 165,12
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	382 228,33	375 696,09	4 111,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386 339,63	375 696,09
– z tytułu wynagrodzeń	270 291,10	327 471,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 291,10	327 471,77
– inne	14 264,86	22 259,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 264,86	22 259,10
4. Fundusze specjalne	72 582,77	118 882,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 582,77	118 882,23
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	72 582,77	118 882,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 582,77	118 882,23
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	982 343,88	978 474,31	254 111,38	0,00	62 499,86	0,00	0,00	0,00	1 298 955,12	978 474,31

- 13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Tabela 7. Zabezpieczenia na majątku jednostki

podmiot	przedmiot umowy	zabezpieczenie
Powiatowy Urząd Pracy w Jastrzębiu-Zdroju	umowa refundacji wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy na kwotę 20.469 zł	blokada środków na rachunku do kwoty 23.540 zł

- 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

Tabela 8. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	167 610,65	167 610,65	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	167 610,65	167 610,65	0,00
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	4 288 086,03	2 895 590,95	1 343 340,01	4 758 813,95
– długoterminowe	4 157 399,25	347 214,07	0,00	4 504 613,32
– krótkoterminowe	130 686,78	285 167,76	161 653,91	254 200,63

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

Aktywa

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Należności z tytułu pożyczek z ZFSS	249	42 170,44	A.III.3	7 671,25
			B.II.3C	34 499,19
Razem		42 170,44		42 170,44

Pasywa

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Rezerwy na świadczenia pracownicze	641	1 230 782,00	B.I.2.1.	833 541,00
			B.I.2.2.	397 241,00
Razem		1 230 782,00		1 230 782,00

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

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

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- 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,
- 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 występują.

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 kapitałowych- nie dotyczy

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

- art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354)- nie występują,
- art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).2 – nie występują.

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

1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych.

Nie występują.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

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

Przychody z zagranicy nie występują.

Tabela 9. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Usługi	Oddział stacjonarny ogólnoustrojowy wraz z pododdziałem neurologicznym	Poradnia z fizjoterapią ambulatoryjną	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	Programy zdrowotne i świadczenia odpłatne	Środki na podwyżki wynagrodzeń pielęgniarek i lekarzy z NFZ	Pozostałe usługi (od 2020 roku 3% z powodu COVID, kopie dok. med., wynajem powierzchni)	Ogółem
2013 r.	2 736 228,00	281 651,92	808 837,50	2 837,00	0,00	110 957,44	3 940 511,86
2014 r.	2 753 950,18	140 892,08	864 960,00	27 305,85	0,00	116 531,43	3 903 639,54
2015 r.	2 866 458,00	0,00	1 024 150,00	14 447,00	22 480,00	152 565,34	4 080 100,34
2016 r.	2 927 668,00	0,00	1 007 340,00	23 309,50	83 520,00	181 090,61	4 222 928,11
2017 r.	3 143 668,00	0,00	1 069 360,00	37 511,50	145 960,00	128 236,68	4 524 736,18
2018 r.	3 437 248,50	0,00	1 004 440,00	136 207,32	263 881,08	140 394,45	4 982 171,35
2019 r.	3 542 102,10	0,00	939 080,00	140 315,09	390 615,59	119 822,48	5 131 935,26
2020 r.	2 407 529,04	0,00	847 453,39	36 991,35	378 666,13	108 979,30	3 779 619,21
2021 r.	3 091 608,61	0,00	1 147 705,71	33 482,18	585 216,91	202 078,69	5 060 092,10
2022 r.	5 410 758,99	0,00	1 779 398,04	245 651,38	65 820,11	120 325,49	7 621 954,01
2023 r.	7 428 363,75	0,00	2 019 168,54	37 498,36	0,00	75 261,71	9 560 292,36

Od 2022 roku środki na podwyżki wynagrodzeń dla pielęgniarek i lekarzy z NFZ zostały włączone do ogólnych przychodów ze sprzedaży świadczeń poprzez zwiększenie wyceny punktu rozliczeniowego.

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

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

Nie dotyczy.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie występują.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie występują.

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

Nie występują.

- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – została sporządzona nota podatkowa, stanowiąca załącznik do sprawozdania finansowego.

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

Tabela 10. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie- nie wystąpiły.

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwałe oraz wnip oddane do użytkowania w roku obrotowym	0	0	0
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	0	0

- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – Nie wystąpiły.

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

Tabela 11. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	407 497,12	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	372 559,68	1 200 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

W środkach trwałych w budowie zaprezentowano wartość poniesionych nakładów na zakup urządzenia robotycznego do rehabilitacji oraz projekt dostosowania budynku szpitala do wymogów ppoż.

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

Tabela 12. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
------------------	------------------------	----------------------

1	2	3
1. Przychody	0,00	43 548,72
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
<ul style="list-style-type: none"> • ugody z NFZ, • umorzenie zadłużenia wobec NFZ, 	0,00 0,00	0,00 0,00
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
<ul style="list-style-type: none"> • zwrot wartości projektu zgodnie z wyrokiem sądu z odsetkami 	0,00	43 548,72
2. Koszty	0,00	36 900,00
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
<ul style="list-style-type: none"> • aktualizacja wartości środków trwałych w budowie 	0,00	36 900,00

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie występują.

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. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy- nie występują.

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

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny :
Nie występują.

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania Rachunku przepływów pieniężnych.

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

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

Nie występują. W sprawozdaniu finansowym ujęto wszystkie umowy dotyczące roku 2023.

2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter

związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki :

Nie występują.

2) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Tabela 13.

Lp.	Grupa zawodowa	Umowy o pracę na dzień 31.12.2023 r.		przeciętne zatrudnienie w roku 2023	Umowy cywilnoprawne (kontrakt, umowy zlecenia itp.)
		Liczba osób	Liczba etatów	Liczba etatów	Liczba osób
1	Lekarze	3	1,9	1,9	6
2	Lekarze stomatolodzy	0	0	0	0
3	Farmaceuci	0	0	0	1
4	Inni z wykształceniem wyższym medycznym	13	13	13,13	0
5	Pielegniarki	15	13,2	12,95	1
6	Położne	0	0	0	0
7	Technicy medyczni	5	5	5	0
8	Personel średni medyczni	9	9	8,75	0
9	Personel niższy medyczny	5	5	5	0
10	Personel administracyjny	9	6,05	6,05	1
11	Personel gospodarczy i obsługi	5	5	5	0
Razem		64	58,15	57,78	9

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 – Nie dotyczy.

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 dotyczy.

6) informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Tabela 14. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	13 530,00	6 765,00	6 765,00
Inne usługi poświadczające			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

Badanie sprawozdania finansowego w naszej placówce nie jest obowiązkowe- odbywa się na polecenie Zarządu Województwa Śląskiego.

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

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

W 2023 roku nie wystąpiły błędy dotyczące lat poprzednich.

- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki : nie wystąpiły.
- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Zarządzenie Dyrektora Wojewódzkiego Szpitala Rehabilitacyjnego dla Dzieci w Jastrzębiu-Zdroju nr 3/I/2023 z dnia 3 stycznia 2023 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki)

rachunkowości. Zmiany dotyczą aktualizacji i ujednolicenia polityki rachunkowości.

- 4) **informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy** – Nie wystąpiły. Bilans zamknięcia roku 2022 jest zgodny z bilansem otwarcia roku 2023.

7. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Szpital nie jest jednostką dominującą lub zależną, nie występują powiązania kapitałowe z innymi podmiotami gospodarczymi.

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nie dotyczy.

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Do 1 lipca 2023 roku nadal obowiązywał w Polsce stan zagrożenia epidemicznego wprowadzony 16 maja 2022 r. Wcześniej - od 20 marca 2020 r. - obowiązywał stan epidemii. 5 maja 2023 r. Światowa Organizacja Zdrowia (WHO) ogłosiła koniec pandemii COVID-19. Wojewódzki Szpital Rehabilitacyjny dla Dzieci w Jastrzębiu-Zdroju wdrożył wszelkie wymagane procedury dotyczące zapobiegania zagrożeniu koronawirusem. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za 2023 rok.

Ważnym wydarzeniem światowym był wybuch wojny w Ukrainie w lutym 2023 r. Konflikt ten wpłynął na sytuację finansową i gospodarczą kraju oraz także szpitala. Z uwagi na istotny wzrost cen na rynku polskim zarówno surowców, jak i cen konsumpcyjnych, Dyrekcja szpitala uważa, że sytuacja w przyszłości może ulegać zakłóceniom i stara się na bieżąco monitorować poziom kosztów oraz ich wykonanie w stosunku do założeń przyjętego planu finansowego na rok 2023 i 2024. Do tej pory wzrost kosztów był rekompensowany przez NFZ poprzez zwiększenie kontraktu od 1 lipca 2023 roku oraz poprzez wypłatę nadwykonań.

W 2022 roku nasza placówka przeszła kontrolę PSP dotyczącą spełnienia wymogów przeciwpożarowych w budynku, w wyniku której otrzymaliśmy warunkową decyzję zezwalającą na dalsze funkcjonowanie. Wymagane jest przeprowadzenie dostosowania budynku do wymogów KM PSP oraz PINB. W 2023 roku podpisaliśmy umowę dotacji z Zarządem Województwa Śląskiego. Jednak w wyniku opóźnień w sporządzaniu dokumentacji projektowej oraz problemów z wyłonieniem wykonawcy robót inwestycja nie została zrealizowana w roku 2023. W grudniu wnioskowaliśmy o przesunięcie środków z Województwa na lata 2024 i 2025. Decyzją Sejmiku Województwa Śląskiego w lutym 2024 roku przyznano nam środki. W dniu sporządzania sprawozdania finansowego podpisaliśmy umowę dotacji oraz wyłoniliśmy już wykonawcę.

Decyzja Sanepidu nałożyła na szpital obowiązek modernizacji sal chorych oraz sal zabiegowych. Prace remontowe planujemy rozłożyć na lata 2024 i 2025. Część sal została już wyremontowana.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, zdaniem Dyrektora szpitala, mając na uwadze wdrażane środki zaradcze, jak i planowane inwestycje, wspomniane powyżej zdarzenia nie stanowią istotnego zagrożenia dla kontynuacji działalności szpitala.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

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

1) Dla oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej zaprezentowano wybrane wskaźniki finansowe w porównaniu z rokiem 2022 oraz 2021.

Tabela 15. Wskaźniki ekonomiczno-finansowe.

Lp.	Nazwa wskaźnika i jego wzór	miernik	Poziom wskaźnika ogólnie uznawany za bezpieczny (może się różnić w zależności od przedsiębiorstwa i specyfiki branży)	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
I.	Wstępna analiza bilansu					
1	Złota reguła bilansowania $\frac{(\text{kapitał własny} + \text{rezerwy dł.} + \text{zob.dł.} + \text{zob.handlowe} > 12 \text{ m-cy} + \text{rozł.mędzyokresowe dł.}) \times 100}{\text{aktywa trwałe}}$	procent	100-150	133,29%	118,19%	74,77%
2	Złota reguła bilansowania II $\frac{(\text{rezerwy kr.} + \text{zob.kr.} - \text{zob.handlowe} > 12 \text{ m-cy} + \text{rozł.mędzyokresowe kr.}) \times 100}{\text{aktywa obrotowe}}$	procent	40-80	43,75%	58,00%	140,00%
3	Złota reguła finansowania (Wskaźnik struktury pasywów) $\frac{\text{kapitał własny} \times 100}{\text{kapitał obcy}}$	procent	powyżej 100	44,27%	26,49%	22,55%
4	Wskaźnik struktury aktywów $\frac{\text{aktywa trwałe} \times 100}{\text{aktywa obrotowe}}$	procent	wskaźnik wzrostowy	168,99%	230,94%	158,54%
5	Wartość bilansowa jednostki aktywa ogółem - zobowiązania ogółem	zł	wskaźnik wzrostowy	3 087,5	1 722,6	921,4

II.	Wskaźniki rentowności					
6	Rentowność majątku (ROA) <u>wynik finansowy netto x 100</u> aktywa ogółem	procent	wskaźnik wzrostowy	13,56%	9,74%	-0,33%
7	Rentowność sprzedaży netto (ROS) <u>wynik finansowy netto x 100</u> przychody ze sprzedaży	procent	wskaźnik wzrostowy	14,28%	10,51%	-0,33%
8	Rentowność kapitału własnego (ROE) <u>wynik finansowy netto x 100</u> kapitał własny	procent	wskaźnik wzrostowy	44,21%	46,51%	-1,81%
III.	Wskaźniki płynności finansowej					
9	Wskaźnik płynności finansowej I stopnia <u>aktywa obrotowe</u> zobowiązania krótkoterminowe	krotność	1,2 - 2,0	3,82	2,53	2,5
10	Wskaźnik płynności finansowej II stopnia <u>aktywa obrot. - zapasy</u> zobowiązania krótkoterminowe	krotność	1	3,81	2,52	2,48
11	Wskaźnik płynności finansowej III stopnia <u>inwestycje krótkoterminowe</u> zobowiązania krótkoterminowe	krotność	0,1-0,2	2,67	1,53	1,62
IV.	Wskaźniki rotacji (obrotowość)					
13	Szybkość obrotu zapasów (w dniach) <u>średni stan zapasów x 365 dni</u> przychody netto ze sprzedaży produktów,towarów i materiałów	w dniach	wskaźnik stabilny lub malejący	0	0	0
14	Spływ należności (w dniach) <u>średni stan należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni</u> przychody netto ze sprzedaży produktów,towarów i materiałów	w dniach	wskaźnik stabilny lub malejący	37	36	23
15	Splata zobowiązań (w dniach) <u>średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni</u> przychody netto ze sprzedaży produktów,towarów i materiałów	w dniach	wskaźnik stabilny	5	7	6

2) Przedstawiamy także wykaz należności i zobowiązań.

Struktura wiekowa należności

Struktura w miesiącach	Należności wg ksiąg rachunkowych
od 0 do 3	1 098 002,40
od 3 do 6	10 272,63
od 6 do 9	8 475,24
od 9 do 12	4 880,46
> 12	7 671,25
Razem	1 129 301,98

NALEŻNOŚCI -WYKAZ NA DZIEŃ 31.12.2023 r.

Nazwa	Saldo
ŚLĄSKI ODDZIAŁ WOJEWÓDZKI NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA	1 087 031,54 zł
Należność z tytułu faktury ryczałt z WSS nr 2	100,00 zł
Należności od pracowników z tytułu pożyczek z ZFŚS	42 170,44 zł
Razem	1 129 301,98 zł

Struktura wiekowa zobowiązań	
Struktura w miesiącach	Struktura w miesiącach
od 0 do 3	978 474,31
od 3 do 6	0,00
od 6 do 9	0,00
od 9 do 12	0,00
> 12	0,00
Razem	978 474,31
Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r.	

Nazwa	Saldo
Praktyka Lekarska Skrobol Maria	4 500,00
Specjalistyczna Praktyka Lekarska lek. Sosnowska Justyna	4 608,00
DIAGNOSTYKA S.A.	105,20
NZOZ AWO - Usługi Radiologiczne	400,00
Zakład Aktywności Zawodowej Zakład Usług Pralniczych	3 994,06
N.Z.O.Z. HERMED	655,20
Azot Ciekły Polska Sp.z o.o.	152,77
BARCIOK Beata	1 980,00
Firma usługowa BAZYL Piotr Ciemięga	7 920,00
WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY NR 2	28 096,71
AGENCJA REKLAMOWA DRUCZEK S.C. B. GODLEWSKA, B. GODLEWSKI	83,00
POCZTA POLSKA S.A. Centrum Obsługi Finansowej	345,40
F.U. CLEANER Barbara Ciemięga	10 780,00
Info-Lider Sp. z o.o.	3 444,00
Salus Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością	500,00
KONE Sp.z o.o.	1 426,80
Jednostki Pomocnicze Służby Zdrowia Firma JURMON mgr Danuta Wachtarczyk	491,85
Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach	650,00
INDYWIDUALNA SPECJALISTYCZNA PRAKTYKA LEKARSKA SANOPULS Jacek Kuna	3 528,00
Biuro Audytorskie FK-Bad Sp. z o.o.	349,00
NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ HELMED	4 008,00
Aqua-Tox Zakład Usług Higieny Sanitarnej Grzegorz Wisetka	140,00
ASSECO POLAND S.A.	3 356,36
Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A.	1 857,48
TAURON Sprzedaż GZE sp. z o.o.	5 378,89
PGNiG Obrót Detaliczny sp. z o.o.	13 228,53
NSZZ SOLIDARNOŚĆ przy WSR dla Dzieci	1 201,69
Okręgowa Izba Piel. i Poł.	722,64
PKZP przy WSR dla Dzieci	9 677,00
PZU Życie S.A.Przedst.Jastrzębie	3 042,00
Komornik Sądowy / PRACOWNICY	5 015,44
PPK - Rozrachunki z tytułu opłaty do PPK	851,07
PPK - Rozrachunki z tytułu opłaty do PPK	856,77
SYNDYK / pracownicy	892,49
ŚLĄSKI ODDZIAŁ WOJEWÓDZKI NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA	32 185,87
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	327 471,77

ZFŚS	118 882,23
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	297 794,69
Urząd Skarbowy	77 901,00
Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	0,40
RAZEM	978 474,31

Osoba sporządzająca:

Jolanta Ślipek-Dzieńkowska

Dyrektor

Jerzy Piotrowski