

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 8.8.3.1.4.2.2.3.4.0	KRS 0.0.0.0.0.5.4.9.6.1	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		18-04-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SANATORIUM UZDROWISKOWE "BRISTOL" MINISTERSTWA SPRAW WEWNĘTRZNYCH I ADMINISTRACJI W KUDOWIE-ZDRÓJU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	KŁODZKI
Gmina	KUDOWA-ZDRÓJ	Miejscowość	KUDOWA-ZDRÓJ
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	KŁODZKI	Gmina	KUDOWA-ZDRÓJ
Ulica	OKRZEI	Nr domu	1
Miejscowość	KUDOWA-ZDRÓJ	Kod pocztowy	57-350
		Poczta	KUDOWA-ZDRÓJ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8610Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

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)

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia i pomniejszone o skumulowane odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000zł amortyzowane są jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania i odprowadzane w ciężar kosztów. Środki trwałe wyceniane są wg cen nabycia i pomniejszane o skumulowane odpisy umorzeniowe. Za środki trwałe zakład uznaje składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej powyżej 300zł, wyjątek stanowią meble, w tym przypadku do majątku trwałego zaliczane są składniki powyżej 100zł. Z tym, że środki trwałe o wartości poniżej 10 000zł amortyzowane są jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania. Odpisów amortyzacyjnych pozostałych środków trwałych dokonuje się wg metody liniowej, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w budowie wyceniane są wg rzeczywiście poniesionych nakładów. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane zostały na dzień bilansowy zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 ustawy o rachunkowości w cenie nabycia, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość. Zakład nie wycenia produkcji w toku ze względu na krótki okres realizacji świadczeń i nieistotny wpływ zmian produkcji w toku na sytuację majątkową i wynik finansowy. Należności wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące. Zakład dysponuje środkami pieniężnymi tylko w walucie polskiej, które w bilansie wykazane zostały w wartości nominalnej. Zakład tworzy rezerwy na zobowiązania, w tym na zobowiązania pracownicze, rezerwy zostały wycenione na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnej wartości. Zakład nie tworzy rezerw na niewykorzystane urlopy ze względu na to, że przesunięcia urlopów pomiędzy latami mają charakter powtarzalny i nie wpływają w sposób istotny na sytuację majątkową i finansową. Zobowiązania zakładu, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności.

Ustalenia wyniku finansowego

Zakład sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym, zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zakładu sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień:31.12.2024.....

jednostka obliczeniowa: Zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	28 733 712,37	22 927 721,66	A	Kapitał (fundusz) własny	13 147 348,57	12 198 883,92
I	Wartości niematerialne i prawne	11 158,54	14 069,50	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 024 242,21	8 024 242,21
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 174 641,71	2 535 674,09
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	11 158,54	14 069,50		Fundusz zakładu	4 174 641,71	2 535 674,09
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	28 722 453,83	22 913 552,16				
1	Środki trwałe	15 655 932,98	15 296 793,90				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	523 300,00	523 300,00				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 449 323,53	13 933 824,85	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	536 257,42	615 745,28		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	147 052,03	223 923,77		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
f)					– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	13 066 520,85	7 612 717,35				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	4 040,91				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	100,00	100,00				

1	Nieruchomości	0,00	0,00				
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3	Długoterminowe aktywa finansowe	100,00	100,00	VI	Zysk (strata) netto	948 464,65	1 638 967,62
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	20 673 057,19	15 621 782,07
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	1 113 221,00	1 017 570,00
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	1 113 221,00	1 017 570,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	837 534,00	761 585,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	275 687,00	255 985,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	100,00	100,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	100,00	100,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	56 633,05	61 849,45
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	I	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	56 633,05	61 849,45
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	5 086 693,39	4 892 944,33	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	70 714,69	67 858,77	e)	inne	56 633,05	61 849,45
1	Materiały	64 397,58	63 678,32	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 043 558,44	2 218 482,33
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	5 317,11	4 180,45	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	1 000,00	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	747 662,70	873 800,93		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

I	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	896 386,00	2 133 662,85
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	357 580,52	279 914,17
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	357 580,52	279 914,17
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	27 614,60	32 633,03
b)	inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	747 662,70	873 800,93	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	384 642,21	422 393,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	647 674,50	758 507,26	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	639 230,50	758 507,26	i)	inne	126 548,67	1 398 722,23
	– powyżej 12 miesięcy	8 444,00	0,00	4	Fundusze specjalne	147 172,44	84 819,48
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	31 315,00	60 673,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	18 459 644,70	12 323 880,29
c)	inne	68 673,20	54 620,67	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	18 459 644,70	12 323 880,29
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 261 357,56	3 945 173,66		– długoterminowe	18 068 457,72	11 951 510,71
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 261 357,56	3 945 173,66		– krótkoterminowe	391 186,98	372 369,58
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	4 261 357,56	3 945 173,66				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	191 789,51	132 269,42				
	– inne środki pieniężne	4 069 568,05	3 812 904,24				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 958,44	6 110,97				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	33 820 405,76	27 820 665,99		PASYWA razem (suma poz. A i B)	33 820 405,76	27 820 665,99

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

(dane jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 966 575,49	15 478 038,54
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 026 396,01	15 683 424,59
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-95 664,62	-235 934,96
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	23 400,00	16 700,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	12 444,10	13 848,91
B	Koszty działalności operacyjnej	16 764 277,89	14 699 212,00
	– w tym:		
I	Amortyzacja	1 016 366,19	829 588,88
II	Zużycie materiałów i energii	2 834 346,53	2 775 728,15
	– w tym:		
III	Usługi obce	1 385 134,61	940 606,74
IV	Podatki i opłaty, w tym:	695 788,42	553 626,33
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	8 913 439,65	7 926 672,21
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 861 662,44	1 595 676,77
	– emerytalne	802 242,04	697 057,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	47 943,64	66 858,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów	9 596,41	10 454,38
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	202 297,60	778 826,54
D	Pozostałe przychody operacyjne	671 533,25	606 866,45
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	605 701,28	559 239,03
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 875,93	1 763,40
IV	Inne przychody operacyjne	59 956,04	45 864,02
E	Pozostałe koszty operacyjne	141 837,62	40 026,21
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	125 025,05	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 526,00	16 078,34
III	Inne koszty operacyjne	15 286,57	23 947,87
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	731 993,23	1 345 666,78
G	Przychody finansowe	216 911,42	293 375,84
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:	216 911,42	293 375,84
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	948 904,65	1 639 042,62
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	440,00	75,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	948 464,65	1 638 967,62
	– w tym:		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 198 883,92	10 559 916,30
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 198 883,92	10 559 916,30
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 024 242,21	8 024 242,21
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 024 242,21	8 024 242,21
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 535 674,09	1 677 572,49
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 638 967,62	858 101,60
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 638 967,62	858 101,60
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	1 638 967,62	858 101,60
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 174 641,71	2 535 674,09
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		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
	-		
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	1 638 967,62	858 101,60
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 638 967,62	858 101,60
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 638 967,62	858 101,60
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 638 967,62	858 101,60
	- zwiększenie funduszu zakładu	1 638 967,62	858 101,60
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	948 464,65	1 638 967,62
	a) zysk netto	948 464,65	1 638 967,62
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 147 348,57	12 198 883,92
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 147 348,57	12 198 883,92

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	948 464,65	1 638 967,62
II.	Korekty razem	1 023 872,57	-284 186,37
1.	Amortyzacja	1 016 366,19	829 588,88
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	125 025,05	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	95 651,00	231 632,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-2 855,92	7 622,89
7.	Zmiana stanu należności	126 138,23	-399 248,29
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	80 397,59	-649 009,60
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-411 633,17	-332 950,46
10.	Inne korekty	-5 216,40	28 178,21
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 972 337,22	1 354 781,25
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- 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	8 202 703,43	6 345 881,50
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 202 703,43	6 345 881,50
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 202 703,43	-6 345 881,50
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	6 546 550,11	4 915 752,45
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	6 546 550,11	4 915 752,45
II.	Wydatki	0,00	1 197,57
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	1 197,57
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 546 550,11	4 914 554,88
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	316 183,90	-76 545,37
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	316 183,90	-76 545,37
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 945 173,66	4 021 719,03
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 261 357,56	3 945 173,66
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	140 434,67	93 278,04

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł.

Pozostałe*)	
-------------	--

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	6 416,39	0,00	6 416,39					3 656,80	0,00	3 656,80
Pozostałe ^{*1}	6 416,39	0,00	6 416,39					3 656,80	0,00	3 656,80

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

*¹) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2024r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2024r.

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. 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.

Informacje dotyczące zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz umorzenia podane zostały w tabeli nr 1-2.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2024r.

Tabela 1

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku
			Z bezpo-średniego zakupu	Nabyte nieodpłatnie	Inne zwiększenia		Sprzedaż	Likwidacja	Pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	86 998,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 998,75
2.	Środki trwałe	27 656 328,58	1 497 619,36	0,00	0,00	1 497 619,36	0,00	651 859,65	0,00	651 859,65	28 502 088,29
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	523 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523 300,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 442 714,35	1 205 240,12	0,00	0,00	1 205 240,12	0,00	224 495,57	0,00	224 495,57	23 423 458,90
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 916 875,58	75 000,06	0,00	0,00	75 000,06	0,00	304 193,40	0,00	304 193,40	1 687 682,24
	d) środki transportu	3 548,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3 548,60
	e) pozostałe środki trwałe	2 769 890,05	217 379,18	0,00	0,00	217 379,18	0,00	123 170,68	0,00	123 170,68	2 864 098,55
	w tym środki trwałe umarz.1 razowo	1 540 962,83	202 517,81	0,00	0,00	202 517,81	0,00	95 909,00	0,00	95 909,00	1 647 571,64
3.	Inwestycje rozpoczęte	7 612 717,35	5 489 958,10	0,00	0,00	5 489 958,10	0,00	0,00	36 154,60	36 154,60	13 066 520,85
4.	Razem rzeczowy majątek trwały(poz.2+3)	35 269 045,93	6 987 577,46	0,00	0,00	6 987 577,46	0,00	651 859,65	0,00	651 859,65	41 568 609,14
5.	Razem majątek trwały (1+2+3)	35 356 044,68	6 987 577,46	0,00	0,00	6 987 577,46	0,00	651 859,65	36 154,60	688 014,25	41 655 607,89

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych,
wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2024r.

Tabela nr 2

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia		Razem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku	Wartość netto
			Amortyzacja	Inne		Sprzedaż	Ukwidacja	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	72 929,25	2 910,96	0,00	2 910,96	0,00	0,00	0,00	0,00	75 840,21	11 158,54
2.	Środki trwałe	12 359 534,68	1 013 455,23	0,00	1 013 455,23	0,00	526 834,60	0,00	526 834,60	12 846 155,31	15 655 932,98
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523 300,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 508 889,50	577 408,08	0,00	577 408,08	0,00	112 162,21	0,00	112 162,21	8 974 135,37	14 449 323,53
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 301 130,30	141 796,23	0,00	141 796,23	0,00	291 501,71	0,00	291 501,71	1 151 424,82	536 257,42
	d) środki transportu	3 548,60		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 548,60	0,00
	e) pozostałe środki trwałe	2 545 966,28	294 250,92	0,00	294 250,92	0,00	123 170,68	0,00	123 170,68	2 717 046,52	147 052,03
	w tym środki trwałe umarz.1 razowo	1 540 962,83	202 517,81	0,00	202 517,81	0,00	95 909,00	0,00	95 909,00	1 647 571,64	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 066 520,85
4.	Razem	12 432 463,93	1 016 366,19	0,00	1 016 366,19	0,00	526 834,60	0,00	526 834,60	12 921 995,52	28 733 612,37

Inwestycje długoterminowe w jednostce nie występują.

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

W roku obrotowym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

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 ustawy o rachunkowości.

Jednostka nie prowadziła prac określanych, jako prace rozwojowe. Nie wystąpiły zdarzenia powodujące powstanie wartości firmy.

4. Wartości gruntów użytkowanych wieczystie.

Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym, grunty którymi dysponuje stanowią jej własność przyznaną na podstawie aktu notarialnego z dnia 27.04.2017r.

5. Wartość rzeczowych aktywów trwałych stanowiąca mienie Skarbu Państwa na dzień. 31.12.2024r.

Tabela 3

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość stanowiąca mienie Skarbu Państwa	
		Wartość początkowa brutto	Wartość bieżąca netto
1.	Grunty	523 300,00	523 300,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 423 458,90	14 449 323,53
3.	Inne rzeczowe aktywa trwałe	17 621 850,24	13 749 830,30
	Suma:	41 568 609,14	28 722 453,83

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

Tabela 4

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	64 206,00	195 053,40	64 206,00	195 053,40
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	64 206,00	195 053,40	64 206,00	195 053,40

Jednostka wynajmuje odpłatnie dwie zmywarki przemysłowe na podstawie umów najmu z dnia 23.02.2024r.

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

Jednostka posiada jeden udział o wartości 100zł w kapitale rezerwowym w Towarzystwie Ubezpieczeń Wzajemnych Polskim Zakładzie Ubezpieczeń Wzajemnych (TUW PZUW). Udział w TUW PZUW zapewnia ochronę ubezpieczeniową członkom zgodnie z ogólnymi warunkami ubezpieczenia w zakresie grup ubezpieczeń.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Jednostka zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości dokonała aktualizacji wartości należności na dzień 31.12.2024r. uwzględniając stan prawdopodobieństwa ich zapłaty. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawiono w tabeli nr 5.

Tabela 5

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności (w zł)					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	
Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe	16 533,99	1 526,00	268,00	2 052,83	15 739,16	764 401,86
Razem:	16 533,99	1 526,00	268,00	2 052,83	15 739,16	764 401,86

9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Jednostka ma status samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, którego organem założycielskim jest Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji.

10. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy własnych.

Jednostka sporządza sprawozdanie - Zestawienie zmian w kapitale własnym.

11. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy.

Kierownik jednostki proponuje przeznaczyć zysk w kwocie 948 464,65 zł na zwiększenie funduszu zakładu.

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

Jednostka nie tworzyła rezerw na odroczony podatek dochodowy, ponieważ działalność, którą prowadzi jest zwolniona z podatku dochodowego.

Stan rezerw tworzonych w jednostce przedstawiony został w tabeli 6.

Tabela 6

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
I. Rezerwy na zobowiązania:	1 017 570,00	313 098,16	217 447,16		1 113 221,00
a. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00				
b. Rezerwa na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe)	1 017 570,00	313 098,16	217 447,16		1 113 221,00
c. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie tworzy rezerw na niewykorzystane przez pracowników urlopy.

13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.

Informacje o okresie spłaty zobowiązań długoterminowych podane zostały w tabeli 7.

Tabela 7

Zobowiązania długoterminowe wobec	Okres wymagalności								Razem	
	Do 1 roku		powyżej							
			1 roku do 3 lat		3 lata do 5 lat		5 lat			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Jednostek powiązanych 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
2. Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym 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
3. Pozostałych jednostek, w tym z tytułu:										
a/ dostaw i usług										
b/ kredytów i pożyczek										
c/ emisji dłużnych papierów wartościowych										
d/ innych	5 216,40	3 764,46	19 678,70	15 914,24	0,00		36 954,35	36 954,35	61 849,45	56 633,05
Razem	5 216,40	3 764,46	19 678,70	15 914,24	0,00	0,00	36 954,35	36 954,35	61 849,45	56 633,05

Zobowiązania długoterminowe w jednostce stanowią kaucje gwarancyjne otrzymane od wykonawców robót budowlanych na zabezpieczenie należytego wykonania umowy.

14. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.

W 2021r. na majątku jednostki został zabezpieczony zobowiązania wobec Województwa Dolnośląskiego z tytułu umowy nr DS-R/65/2021 z dnia 23.07.2021r. w postaci weksla in blanco do kwoty 346 478,35 zł powiększonej o odsetki. Dodatkowym zabezpieczeniem właściwego wykorzystania otrzymanych środków pieniężnych jest cesja wierzytelności należnych sanatorium od NFZ do kwoty 630 799,35 zł. Wg w/w umowy zabezpieczenia obowiązują do 31.12.2031r. Umowa dotyczy dofinansowania do robót budowlanych zadania inwestycyjnego obejmującego przebudowę ośmiu pokoi, części wspólnych i komunikacji oraz tarasu z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych do rehabilitacji leczniczej.

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

Stan rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych zawarty został w tabeli nr 8

Tabela 8

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1. Ogółem czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów:	5 222,36	5 208,74
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszły okres sprawozdawczy	0,00	0,00
- prenumeraty, dostęp do portali dotyczące roku następnego	2 189,90	1 637,70
- pozostałe koszty roku następnego	3 032,46	3 571,04
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	12 323 880,29	18 459 644,70
- dotacje na nabycie środków trwałych :	12 306 654,29	18 459 644,70
- pozostałe rozliczenia międzyokresowych przychodów	17 226,00	0,00
a) długoterminowe	11 951 510,71	18 068 457,72
b) krótkoterminowe	372 369,58	391 186,98

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują.

16. Powiązania między pozycjami bilansu, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

W bilansie jednostki występują zobowiązania z tytułu otrzymanych kaucji gwarancyjnych od wykonawców robót budowlanych, które ujęte są w dwóch pozycjach pasywów: B.II.3e kwota 56.633,05 zł oraz B.III.3i kwota 5 216,40 zł.

17. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe, jak również poręczenia, udzielone gwarancje w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

18. Składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi wyceniane wg wartości godziwej.

Jednostka nie posiada aktywów wycenianych wg wartości godziwej.

19. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o których mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r.-Prawo bankowe.

Wg stan na 31.12.2024r. jednostka nie posiadała środków pieniężnych na rachunku VAT.

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów.

Dane dotyczące struktury sprzedaży zaprezentowane zostały w tabeli nr 9.

L.p.	Wyszczególnienie	Dane za 2024r. w pln	%	Dane za 2023r. w pln	%	Dynamika w % 2024/2023
I.	Przychody ze sprzedaży z tytułu kontraktu z NFZ, w tym:	12 577 496,46	74	11 788 116,99	75	107
1.	Przychody ze sprzedaży usług uzdrowiskowego leczenia sanatoryjnego	10 190 759,39	60	9 721 439,31	62	105
2.	Przychody ze sprzedaży rehabilitacji ogólnoustrojowej w warunkach stacjonarnych	2 276 255,90	13	1 964 592,83	13	116
3.	Przychody ze sprzedaży usług rehabilitacji leczniczej ambulatoryjnej	110 481,17	1	102 084,85	1	108
II	Przychody ze sprzedaży usług dla MSWiA	243 944,00	1	207 453	1	118
III.	Dopłaty kuracjuszy do pobytów sanatoryjnych finansowanych z NFZ	1 380 203,40	8	1 493 139,70	10	92
IV.	Pozostała sprzedaż medyczna	1 920 919,82	11	1 447 907,55	9	133
1.	Przychody ze sprzedaży usług uzdrowiskowego leczenia sanatoryjnego	1 747 425,27	10	1 349 002,15	9	130
2.	Przychody ze sprzedaży usług rehabilitacji leczniczej stacjonarnej	82 638,55	0	26 519,40	0	312
3.	Przychody ze sprzedaży usług rehabilitacji leczniczej ambulatoryjnej	88 355,00	1	69 884,00	0	126
4.	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług medycznych	2 501,00	0	2 502,00	0	100
V.	Przychody ze sprzedaży usług hotelowych	903 832,33	5	746 807,35	5	121
VI.	Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	12 444,10	0	13 848,91	0	90
	Ogółem :	17 038 840,11	100	15 697 273,50	100	109

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.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku sprawozdawczym jednostka nie dokonywała aktualizacji wartości zapasów, natomiast w związku z wykorzystaniem części zapasów w 2024r. dokonano odniesienia na pozostałe przychody operacyjne części odpisu aktualizującego wartość zapasów, utworzonego w 2020r., w kwocie: 3 823,10 zł.

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

Żadna z tych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Jednostka sporządza notę podatkową stanowiącą załącznik do sprawozdania.

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

Koszty poniesione w roku obrotowym na budowę środków trwałych Tabela 10

Koszty wytworzenia	Środki trwałe w budowie	
	stan na dzień bilansowy	oddane do użytkowania w roku obrotowym
Razem, w tym	23 400,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Różnice kursowe	0,00	0,00

Poniesione koszty dotyczą zadania inwestycyjnego polegającego na termomodernizacji budynku.

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

W roku obrotowym jednostka nie prowadziła transakcji w walutach obcych.

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

Tabela 11

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania:	0,00	0,00
w tym służące ochronie środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego	5 397 526,9	890 500,80
w tym służące ochronie środowiska	5 397 526,9	890 500,80
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

Nakłady inwestycyjne poniesione w 2024 i kontynuowane w następnym roku dotyczą termomodernizacji budynku sanatorium. Inwestycja obejmuje ocieplenie budynku, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, instalację fotowoltaiki oraz modernizację systemu grzewczego polegającą na instalacji pomp ciepła i kotłów gazowych. Inwestycję rozpoczęto w 2023r., łączne nakłady poniesione do końca roku sprawozdawczego wyniosły 12 874 277,40 zł, natomiast planowane nakłady na rok 2025 to kwota 890 500,80 zł. Inwestycja finansowana jest z dotacji przyznanej przez MSWiA w wysokości 6 496 129 zł, oraz dotacji z NFOŚiGW w wielkości 4 632 435 zł. Zakończenie inwestycji zaplanowano na I kwartał 2025r., całkowity koszt inwestycji wyniesie 13 764,8 tys. zł.

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

W 2024r. nie wystąpiły takie pozycje przychodów i kosztów.

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.

W roku sprawozdawczym jednostka nie poniosła wydatków na te cele.

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

Nie dotyczy.

III. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych- kurs przyjęty do ich wyceny.

W roku obrotowym nie zanotowano transakcji w walutach obcych.

IV. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.

Na koniec roku obrotowego zanotowano zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 316 183,90 zł w porównaniu do poprzedniego roku. Zmiana stanu środków pieniężnych wynika z wpływów środków z działalności operacyjnej w kwocie 1 972 337,22zł, wydatków na działalność inwestycyjną w wielkości 8 202 703,43 zł oraz wpływów finansowych z tytułu dotacji 6 546 550,11 zł.

Różnice między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych dotyczą:

- poz. A.II.8 – nie uwzględniono zmiany stanu zobowiązań z tytułu zakupu środków trwałych na kwotę 1 255 321,48 zł,
- poz. A.II. 9 – nie wykazano zmian stanu rozliczeń międzyokresowych z tytułu otrzymanych w roku obrotowym dotacji na zakupy inwestycyjne w kwocie 6 546 550,11 zł,
- poz. A.II.10 – na kwotę (-) 5 216,40 zł przypada zmiana stan zobowiązań długoterminowych.

V. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ 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.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie dotyczy.

3. Przeciętne zatrudnienie na umowy o pracę z podziałem na grupy zawodowe.

Tabela 12

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim (2024)			Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym (2023)		
	ogółem	kobiety	mężczyźni	ogółem	kobiety	mężczyźni
Pracownicy ogółem, w tym:	82	73	9	82	67	15
Lekarze, w tym:	2	1	1	2	1	1
Lekarze z I stopniem specjalizacji	1	0	1	1	0	1
Lekarze z II stopniem specjalizacji	1	1	0	1	1	0
Farmaceuti	0	0	0	0	0	0
Mgr rehabilitacji	8	6	2	6	3	3
Pielęgniarki	10	10	0	10	10	0
Fizjoterapeuci	8	8	0	8	8	0
Pozostały personel medyczny	10	10	0	10	10	0
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	21	18	3	21	15	6
Pracownicy gospodarczy i obsługi	23	20	3	25	20	5

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

W 2024r. wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających wynosiło łącznie brutto 422 953,18 zł.

5. Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobą wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

Jednostka nie udzielała zaliczek, pożyczek i podobnych świadczeń (w tym gwarancji i poręczeń) osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących oraz administrujących.

6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Koszty wynagrodzenia firm audytorskich dotyczą ustawowego badania sprawozdania finansowego za 2024r., wydatek obciąży koszty bieżącego roku obrotowego w kwocie 15 313,50 zł brutto. Poza badaniem sprawozdania finansowego, poniesiono koszty na audyt dotyczący postępowania o zamówienie, o wartości powyżej 130.000 zł, prowadzonego z zastosowaniem przepisów ustawy Pzp w zakresie jego przygotowania, przeprowadzenia i realizacji dla zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku SP ZOZ Sanatorium Uzdrowskiego „Bristol” MSWiA w Kudowie -Zdroju ul. Okrzei 1”. Koszty audytu brutto wyniosły 54 120 zł.

VI. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZNACZĄCYCH ZDARZEŃ.

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym nie wprowadzono zmian zasad rachunkowości, które w sposób istotny wpłynęłyby na prezentację sprawozdania finansowego, wycenę aktywów i pasywów oraz sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym umożliwiają porównanie danych charakteryzujących stany aktywów, pasywów, przychodów i kosztów.

VII. OBJAŚNIENIE POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH

Nie dotyczy.

VIII. INFORMACJA O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy.

IX. INFORMACJA O ZAGROŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Nie dotyczy

X. INNE ISTOTNE INFORMACJE MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ.

Wszystkie istotne informacje mające wpływ na sytuację finansową i majątkową zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym jednostki roku obrotowego. Inne zdarzenia nie występują.

Kudowa - Zdrój, dnia: 18.04.2025r.
Sporządziła: Danuta Grydziusko

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2025-04-18 12:18:01	Danuta Grydziuszek
2025-04-18 12:21:09	Małgorzata Aniskiewicz



Signed by /
Podpisano przez:

Danuta Grydziuszek

Date / Data: 2025-
04-18 12:24



Signed by /
Podpisano przez:

Małgorzata
Aniskiewicz

Date / Data: 2025-
04-18 12:24