

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO - FINANSOWEJ

Wojewódzkiego Szpitala dla Nerwowo i Psychicznie Chorych im. dra Józefa Bednarza w Świeciu

nazwa jednostki

I. WPROWADZEWNIE DO RAPORTU

II. ANALIZA SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ ZA POPRZEDNI ROK OBROTOWY

1. Część tabelaryczna sytuacji ekonomiczno-finansowej za miniony rok i prognoza na kolejne trzy lata obrotowe na podstawie sprawozdań finansowych za dany rok (bilans, rachunek zysków i strat)

w groszach

Lp.	Treść	Wykonanie			Prognoza		
		2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
BILANS							
A.	AKTYWA TRWAŁE	29 806 573,88	36 434 867,57	43 116 489,79	42 482 544	41 848 490	42 400 434
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 289,00	917,85	417 128,67	365 357	156 792	148 228
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	29 801 284,88	36 433 949,72	42 663 814,88	42 117 187	41 691 698	42 252 206
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	35 546,24	0	0	0
B.	AKTYWA OBROTOWE	12 136 909,84	9 533 630,31	14 283 621,13	10 547 111	12 495 810	12 645 100
I.	Zapasy	886 901,76	682 700,38	962 938,82	876 548	920 375	966 394
II.	Należności krótkoterminowe, w tym:	7 618 607,05	6 051 742,13	8 198 149,69	7 613 625	7 950 435	8 353 706
	- od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0	0	0
	- o okresie spłaty powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0	0	0
	- od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, w tym:	5 553 891,97	4 921 310,95	7 215 448,57	7 613 625	7 950 435	8 353 706
	- o okresie spłaty powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 611 136,81	2 781 049,52	5 100 493,30	2 031 938	3 600 000	3 300 000
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 264,22	18 138,28	22 039,32	25 000	25 000	25 000
	AKTYWA RAZEM (A+B)	41 943 483,72	45 968 497,88	57 400 110,92	53 029 655	54 344 300	55 045 534
PASYWA							
A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	7 413 555,29	5 363 287,05	10 368 640,85	10 482 309	10 862 230	11 220 789
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 973 086,65	11 973 086,65	11 961 693,86	11 961 694	11 961 694	11 961 694
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0	0	0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0	0	0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00	0	0	0
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0	0	0
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0	0	0
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 617 100,06	-4 559 531,36	-4 256 859,61	-1 593 053	-1 479 385	-1 099 464
VIII.	Zysk (strata) netto	-1 942 431,30	-2 050 268,24	2 663 806,60	113 668	379 921	358 559
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Lp.	Treść	Wykonanie			Prognoza		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	34 529 928,43	40 605 210,83	47 031 470,07	42 547 346	43 482 070	43 824 745
I.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	7 253 990,44	8 326 168,00	10 198 487,00	9 044 378	9 274 745	9 474 745
	- na świadczenia emerytalne i podobne krótkoterminowa	428 238,00	713 352,00	713 791,00	750 000	750 000	750 000
	- pozostałe rezerwy krótkoterminowe	384 986,44	300 000,00	300 000,00	300 000	300 000	300 000
II.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	1 464 295,06	3 243 218,48	951 651,73	1 464 400	299 367	0
	- kredyty i pożyczki	1 448 131,22	1 407 717,39	935 487,89	1 464 400	299 367	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	8 689 739,21	10 258 381,37	11 454 091,14	11 795 400	13 444 226	12 850 000
	- wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0	0	0
	- o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0	0	0

- wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 977 451,41	3 918 988,50	3 869 910,42	3 026 400	4 416 226	4 500 000
- o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	17 121 903,72	18 777 442,98	24 427 240,20	20 243 168	20 463 732	21 500 000
PASYWA RAZEM (A+B)	41 943 483,72	45 968 497,88	57 400 110,92	53 029 655	54 344 300	55 045 534
	0,00	0,00	0,00	0,15	0,15	0,15

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT						
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	45 113 453,63	48 590 956,70	67 030 418,84	81 209 722	87 007 802	92 112 255
B Koszty działalności operacyjnej	48 797 283,58	54 244 694,38	66 179 879,87	82 393 772	88 066 872	93 187 687
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 683 829,95	-5 653 737,68	850 538,97	-1 184 050	-1 059 070	-1 075 432
D Pozostałe przychody operacyjne	1 927 246,91	3 614 562,87	1 820 501,56	1 307 718	1 453 991	1 453 991
E Pozostałe koszty operacyjne	201 575,09	11 314,74	20 346,79	10 000	15 000	20 000
F Zysk(strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)	-1 958 158,13	-2 050 489,55	2 650 693,74	113 668	379 921	358 559
G Przychody finansowe	18 059,28	297,10	16 689,24	0	0	0
H Koszty finansowe	931,45	75,79	1 880,38	0	0	0
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 941 030,30	-2 050 268,24	2 665 502,60	113 668	379 921	358 559
J Podatek dochodowy	1 401,00	0,00	1 696,00	0	0	0
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0	0	0
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 942 431,30	-2 050 268,24	2 663 806,60	113 668	379 921	358 559

Dane dodatkowe						
przychody ogółem	47 058 759,82	52 205 816,67	68 867 609,64	82 517 440	88 461 793	93 566 246
koszty ogółem	48 999 790,12	54 256 084,91	66 202 107,04	82 403 772	88 081 872	93 207 687
amortyzacja roczna	919 411,32	964 870,33	1 764 726,88	1 278 191	1 278 191	1 278 191
należności wymagalne	849 090,76	145 266,80	126 004,23	126 000	126 000	126 000
zobowiązania wymagalne	0,00	0,00	0,00	0	0	0

Rachunek przepływów pieniężnych						
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	5 736 320,25	4 787 313,19	10 382 317,14	-2 934 098	3 377 232	2 829 502
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-8 973 319,88	-5 576 986,65	-8 022 459,53	-94 044	-1 750 434	-2 104 568
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	347 268,75	-40 413,83	-40 413,83	-40 414	-58 736	-24 934
D. Przepływy środków pieniężnych netto (A+-B+-C)	-2 889 730,88	-830 087,29	2 319 443,78	-3 068 556	1 568 062	700 000

Lp.	Treść	Wykonanie			Prognoza		
		2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe						
--	--	--	--	--	--	--

I. Zyskowność							
1.	Wskaźnik zyskowności netto (%) <i>wynik netto*100 / przychody ogółem</i>	-4,13	-3,93	3,87	0,14	0,43	0,38
2.	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) <i>wynik z działaln.operacyjnej*100 / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi+pozostałe przychody operacyjne</i>	-4,16	-3,93	3,85	0,14	0,43	0,38
3.	Wskaźnik zyskowności aktywów (%) <i>wynik netto*100 / średni stan aktywów</i>	-4,63	-4,46	4,64	0,21	0,70	0,65

II. Płynność							
1.	Wskaźnik bieżącej płynności <i>aktywa obrotowe-należności krótkoterm. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 m-cy-krótkoterm. rozliczenia międzyokres.- zapasy/zobowiąz. krótkoterm.- zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy+rezerwy na zobowiąz. krótkoterm.</i>	1,28	0,84	1,14	0,82	0,86	0,91
2.	Wskaźnik szybkiej płynności <i>aktywa obrotowe-należności krótkoterm. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 m-cy-krótkoterm. rozliczenia międzyokres.- zapasy/zobowiąz. krótkoterm.- zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy+rezerwy na zobowiąz. krótkoterm.</i>	1,18	0,78	1,07	0,75	0,80	0,84

III. Efektywność							
1.	Wskaźnik rotacji należności (w dniach) <i>średni stan należności z tyt. dostaw i usług* liczba dni w okresie (365) / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</i>	44,93	36,97	39,29	34,22	33,35	33,10
2.	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) <i>średni stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług* liczba dni w okresie (365) / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</i>	24,09	29,44	21,07	13,60	18,53	17,83

IV Zadłużenie							
1.	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) <i>zobowiąz. długotermin.+zobowiąz. krótkotermin.+rezerwy na zobowiąz. / aktywa razem</i>	41,50	47,48	39,38	42,06	42,36	40,56
2.	Wskaźnik wypłacalności <i>zobowiąz.długotermin.+zobowiąz.krótkotermin.+rezerwy na zobowiąz. / fundusz własny</i>	2,35	4,07	2,18	2,13	2,12	1,99

2. Część opisowa analizy sytuacji ekonomiczno finansowej na podstawie pkt. 1

(syntetyczna analiza poszczególnych pozycji określonych w sytuacji ekonomiczno-finansowej tj. aktyw trwałych, aktyw obrotowych, kapitału własnego, zobowiązań i rezerw na zobowiązania, rachunku zysków i strat rachunku przepływu środków pieniężnych)

III. OPIS PRZYJĘTYCH ZAŁOŻEŃ DO PROGNOZY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

IV. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA SYTUACJĘ EKONOMICZNO-FINANSOWĄ

V. ZAKOŃCZENIE RAPORTU (informacje podsumowujące raport)

.....
Data i podpis Głównego Księgowego jednostki

.....
Data i podpis Dyrektora jednostki