

Wojewódzki Szpital
dla Nerwowo i Psychicznie Chorych
im. dr Józefa Bednarza
ul. Sądowa 18, 86-100 Świecie
tel. 52 331 10 31, fax 332 45 41
NIP 559-16-99-097, REGON 000291523

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO - FINANSOWEJ

Wojewódzki Szpital dla Nerwowo i Psychicznie Chorych im. Dr J. Bednarza w Świeciu

nazwa jednostki

I. WPROWADZENIE DO RAPORTU

Załącznik nr 1

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		
		2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	
I.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	
BILANS								
A.	AKTYWA TRWAŁE	36 434 867,57	43 116 489,79	44 163 598,95	44 937 935,77	48 627 355,59	51 088 198,06	
I.	Wartości niematerialne i prawne	917,85	417 128,67	208 933,32	157 578,22	157 578,22	157 578,22	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	36 433 949,72	42 663 814,88	43 950 153,53	44 775 845,55	48 469 777,37	50 930 619,84	
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	35 546,24	4 512,10	4 512,00	0,00	0,00	
B.	AKTYWA OBROTOWE	9 533 630,31	14 283 621,13	20 666 178,31	19 912 298,33	19 476 569,04	18 780 553,84	
I.	Zapasy	682 700,38	962 938,82	1 464 795,27	700 000,00	820 913,21	954 003,35	
II.	Należności krótkoterminowe, w tym:	6 051 742,13	8 198 149,69	9 462 110,24	7 490 699,25	9 233 327,18	7 944 350,23	
	- od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- o okresie spłaty powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, w tym:	4 921 310,95	7 215 448,57	8 557 306,13	7 465 699,25	9 206 627,18	7 915 781,23	
	- o okresie spłaty powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 781 049,52	5 100 493,30	9 680 231,14	11 657 770,68	9 356 393,91	9 814 946,84	

IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 138,28	22 039,32	59 041,66	63 828,40	65 934,74	67 253,42
	AKTYWA RAZEM (A+B)	45 968 497,88	57 400 110,92	64 829 777,26	64 850 234,10	68 103 924,63	69 868 751,90
PASYWA							
A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	5 363 287,05	10 368 640,85	14 419 484,80	15 512 921,74	16 340 377,78	17 431 257,83
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 973 086,65	11 961 693,86	11 915 429,79	11 915 340,00	11 890 017,00	11 890 017,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 559 531,36	-4 256 859,61	-1 592 201,26	2 504 054,74	3 597 581,74	4 450 360,78
VIII.	Zysk (strata) netto	-2 050 268,24	2 663 806,60	4 096 256,27	1 093 527,00	852 779,04	1 090 880,05
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie							
Lp.	Treść	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	40 605 210,83	47 031 470,07	50 410 292,46	49 337 312,36	51 763 546,85	52 437 494,07
I.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	8 326 168,00	10 198 487,00	12 260 486,00	14 171 486,00	14 944 640,22	15 384 489,09
	- na świadczenia emerytalne i podobne krótkoterminowa	713 352,00	713 791,00	1 188 023,00	13 720 486,00	14 694 640,22	15 134 489,20
	- pozostałe rezerwy krótkoterminowe	300 000,00	300 000,00	451 000,00	451 000,00	250 000,00	250 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	3 243 218,48	951 651,73	315 619,13	12 000,00	12 000,00	12 000,00
	- kredyty i pożyczki	1 407 717,39	935 487,89	303 879,31	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	10 258 381,37	11 454 091,14	12 369 236,25	8 283 857,28	9 944 937,55	10 191 035,80
	- wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, w tym:	3 918 988,50	3 869 910,42	3 670 871,04	2 609 200,00	3 792 009,74	3 909 562,30
	- o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	18 777 442,98	24 427 240,20	25 464 951,08	26 869 969,08	26 861 969,08	26 849 969,18
	PASYWA RAZEM (A+B)	45 968 497,88	57 400 110,92	64 829 777,26	64 850 234,10	68 103 924,63	69 868 751,90

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT										
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	48 590 956,70	67 030 418,84	81 553 376,86	93 362 950,00	98 984 272,75	105 361 113,76			
B	Koszty działalności operacyjnej	54 244 694,38	66 179 879,87	79 930 287,34	92 357 405,00	100 486 060,49	106 889 420,03			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-5 653 737,68	850 538,97	1 623 089,52	1 005 545,00	-1 501 787,74	-1 528 306,27			
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 614 562,87	1 820 501,56	2 660 884,86	97 982,00	2 260 066,78	2 518 071,32			
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 314,74	20 346,79	266 604,62	10 000,00	10 500,00	11 025,00			
F	Zysk(strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)	-2 050 489,55	2 650 693,74	4 017 369,76	1 093 527,00	747 779,04	978 740,05			
G	Przychody finansowe	297,10	16 689,24	135 382,25	0,00	105 000,00	112 140,00			
H	Koszty finansowe	75,79	1 880,38	31 973,74	0,00	0,00	0,00			
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 050 268,24	2 665 502,60	4 120 778,27	1 093 527,00	852 779,04	1 090 880,05			
J	Podatek dochodowy	0,00	1 696,00	24 522,00	0,00	0,00	0,00			
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 050 268,24	2 663 806,60	4 096 256,27	1 093 527,00	852 779,04	1 090 880,05			
Dane dodatkowe										
	przychody ogółem	52 205 816,67	68 867 609,64	84 349 643,97	93 460 932,00	101 349 339,53	107 991 325,08			
	koszty ogółem	54 256 084,91	66 202 107,04	80 332 274,21	92 367 405,00	100 496 560,49	106 900 445,03			
	amortyzacja roczna	964 870,33	1 764 726,88	2 897 853,13	2 077 700,00	2 077 700,00	2 077 700,00			
	należności wymagalne	145 266,80	126 004,23	53 506,41	0,00	0,00	0,00			
	zobowiązania wymagalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Rachunek przepływów pieniężnych										
A.	Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	4 787 313,19	10 382 317,14	6 279 746,83	4 109 196,54	3 323 953,96	5 458 552,93			
B.	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-5 576 986,65	-8 022 459,53	-4 022 260,50	-3 240 000,00	-5 000 000,00	-5 000 000,00			
C.	Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-40 413,83	-40 413,83	2 322 251,51	786 891,58	-303 879,31	0,00			
D.	Przepływy środków pieniężnych netto (A+-B+-C)	-830 087,29	2 319 443,78	4 579 737,84	1 656 088,12	-1 979 925,35	458 552,93			
Wykonanie										
Lp.	Treść	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.			
Wskaźniki ekonomiczno-finansowe										

I. Zyskowność									
1.	Wskaźnik zyskowności netto (%) wynik netto *100 / przychody ogółem	-3,93	3,87	4,86	1,17	0,84	1,01		
2.	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) wynik z działalności operacyjnej*100 / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi+pozostałe przychody operacyjne	-3,93	3,85	4,77	1,17	0,74	0,91		
3.	Wskaźnik zyskowności aktywów (%) wynik netto *100 / średni stan aktywów	-4,46	4,64	6,32	1,69	1,25	1,56		
II. Płynność									
1.	Wskaźnik bieżącej płynności aktywa obrotowe-należności krótkoterm. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 m-cy-krótkoterm. rozliczenia międzyokres. / zobowiąz. krótkoterm.-zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy+rezerwy na zobowiąz. krótkoterm.	0,84	1,14	1,47	0,88	0,78	0,73		
2.	Wskaźnik szybkiej płynności 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.	0,78	1,07	1,37	0,85	0,75	0,69		
III. Efektywność									
1.	Wskaźnik rotacji należności (w dniach) średni stan należności z tyt. dostaw i usług * liczba dni w okresie (365) / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	36,97	39,29	38,30	29,19	33,95	27,42		
2.	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) średni stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług * liczba dni w okresie (365) / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	29,44	21,07	16,43	10,20	13,98	13,54		
IV. Zadłużenie									
1.	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) zobowiąz. długotermin.+zobowiąz. krótkotermin.+rezerwy na zobowiąz. / aktywa razem	47,48	39,38	38,48	34,64	36,56	36,62		
2.	Wskaźnik wypłacalności zobowiąz. długotermin.+zobowiąz. krótkotermin.+rezerwy na zobowiąz. / fundusz własny	4,07	2,18	1,73	1,45	1,52	1,47		

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)

Załącznik nr 2

III. OPIS PRZYJĘTYCH ZAŁOŻEŃ DO PROGNOZY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

Załącznik nr 3

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

Załącznik nr 4

V. ZAKOŃCZENIE RAPORTU (informacje podsumowujące raport)

Załącznik nr 5

Z-ca Gł. Księgowego

25.07.2024

Marzena Koprowska

.....
Data i podpis Głównego Księgowego jednostki

Dyrektor
Wojewódzkiego Szpitala dla Nerwowo
i Psychicznie Chorych im. dr. J. Bednarza

Dariusz Rutkowski

.....
Data i podpis Dyrektora jednostki

