

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO - FINANSOWEJ

Wojewódzki Szpital Zdrowia Psychicznego im. dr. Józefa 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		
		2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	BILANS						
A.	AKTYWA TRWAŁE	43 116 489,79	44 163 598,95	50 767 201,06	81 006 798,75	82 649 867,75	83 936 815,75
I.	Wartości niematerialne i prawne	417 128,67	208 933,32	93 774,32	93 774,32	93 774,32	93 774,32
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	42 663 814,88	43 950 153,53	50 673 426,74	80 913 024,43	82 556 093,43	83 843 041,43
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	35 546,24	4 512,10	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	14 283 621,13	20 666 178,31	27 340 227,86	12 648 065,68	15 235 633,06	17 836 839,66
I.	Zapasy	962 938,82	1 464 795,27	1 593 947,23	1 300 000,00	1 081 309,86	1 109 842,60
II.	Należności krótkoterminowe, w tym:	8 198 149,69	9 462 110,24	11 169 177,21	7 856 699,00	10 461 580,74	11 089 786,39
	- od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00			0,00
	- o okresie spłaty powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00			0,00
	- od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, w tym:	7 215 448,57	8 557 306,13	9 727 543,58	7 826 699,00	10 429 480,74	11 057 044,39
	- o okresie spłaty powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 100 493,30	9 680 231,14	14 488 655,52	3 400 000,00	3 599 091,62	5 541 686,80
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 039,32	59 041,66	88 447,90	91 366,68	93 650,84	95 523,87
	AKTYWA RAZEM (A+B)	57 400 110,92	64 829 777,26	78 107 428,92	93 654 864,43	97 885 500,81	101 773 655,41
	PASYWA						
A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	10 368 640,85	14 419 484,80	20 620 645,78	21 776 124,78	24 079 247,74	25 339 597,92
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 961 693,86	11 915 429,79	11 890 016,82	11 890 016,82	11 890 016,82	11 890 016,82
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	2 504 055,01	8 730 628,96	8 730 628,96	8 730 628,96
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	-4 256 859,61	-1 592 201,26	0,00	0,00	1 155 479,00	3 458 601,96
VIII.	Zysk (strata) netto	2 663 806,60	4 096 256,27	6 226 573,95	1 155 479,00	2 303 122,96	1 260 350,18
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Treść	Wykonanie			Prognoza		
		2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIAZANIA	47 031 470,07	50 410 292,46	57 486 783,14	71 878 739,65	73 806 253,07	76 434 057,49
I.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	10 198 487,00	12 260 486,00	11 339 671,42	12 955 314,00	13 755 314,00	14 775 314,00
	- na świadczenia emerytalne i podobne krótkoterminowa	713 791,00	1 188 023,00	1 048 554,00	12 505 314,00	13 505 314,00	14 525 314,00
	- pozostałe rezerwy krótkoterminowe	300 000,00	451 000,00	1 134 357,42	450 000,00	250 000,00	250 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	951 651,73	315 619,13	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	935 487,89	303 879,31	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	11 454 091,14	12 369 236,25	13 399 148,61	10 604 350,77	11 731 864,19	13 339 668,61
	- 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:	3 869 910,42	3 670 871,04	2 657 558,88	3 230 400,00	4 121 339,26	5 012 278,54
	- o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	24 427 240,20	25 464 951,08	32 747 963,11	48 319 074,88	48 319 074,88	48 319 074,88

	PASYWA RAZEM (A+B)	57 400 110,92	64 829 777,26	78 107 428,92	93 654 864,43	97 885 500,81	101 773 655,41
--	--------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT							
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	67 030 418,84	81 553 376,86	95 230 680,87	102 936 963,00	111 393 076,48	119 740 591,84
B	Koszty działalności operacyjnej	66 179 879,87	79 930 287,34	92 602 087,01	105 007 044,00	112 154 625,03	121 788 876,51
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	850 538,97	1 623 089,52	2 628 593,86	-2 070 081,00	-761 548,55	-2 048 284,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 820 501,56	2 660 884,86	4 962 345,21	4 210 195,00	4 496 488,26	4 811 242,44
E	Pozostałe koszty operacyjne	20 346,79	266 604,62	1 580 583,72	1 123 635,00	1 429 816,75	1 501 307,59
F	Zysk(strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)	2 650 693,74	4 017 369,76	6 010 355,35	1 016 479,00	2 305 122,96	1 261 650,18
G	Przychody finansowe	16 689,24	135 382,25	245 569,54	150 000,00	10 000,00	10 700,00
H	Koszty finansowe	1 880,38	31 973,74	27 424,94	10 000,00	10 000,00	10 000,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 665 502,60	4 120 778,27	6 228 499,95	1 156 479,00	2 305 122,96	1 262 350,18
J	Podatek dochodowy	1 696,00	24 522,00	1 926,00	1 000,00	2 000,00	2 000,00
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)	2 663 806,60	4 096 256,27	6 226 573,95	1 155 479,00	2 303 122,96	1 260 350,18
Dane dodatkowe							
	przychody ogółem	68 867 609,64	84 349 643,97	100 438 595,62	107 297 158,00	115 899 564,74	124 562 534,28
	koszty ogółem	66 202 107,04	80 228 865,70	94 210 095,67	106 130 679,00	113 584 441,78	123 290 184,10
	amortyzacja roczna	964 870,33	1 764 726,88	2 897 853,13	2 393 052,00	3 053 052,00	3 713 052,00
	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.	Pzepływy pieniężne z działalności operacyjnej	10 382 317,14	6 279 746,83	6 067 894,41	-993 128,52	5 199 091,62	6 942 595,19
B.	Pzepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-8 022 459,53	-4 022 260,50	-9 326 848,81	-32 328 771,00	-5 000 000,00	-5 000 000,00
C.	Pzepływy pieniężne z działalności finansowej	-40 413,83	2 322 251,51	8 067 378,78	22 233 244,00	0,00	0,00
D.	Przepływy środków pieniężnych netto (A+-B+-C)	2 319 443,78	4 579 737,84	4 808 424,38	-11 088 655,52	199 091,62	1 942 595,19
Lp.	Treść	Wykonanie			Prognoza		
		2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.

	Wskaźniki ekonomiczno-finansowe						
I.	Zyskowość						
1.	Wskaźnik zyskowości netto (%) <i>wynik netto*100 / przychody ogółem</i>	3,87	4,86	6,20	1,08	1,99	1,01
2.	Wskaźnik zyskowości działalności operacyjnej (%) <i>wynik z działaln.operacyjnej*100 / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi+pozostałe przychody operacyjne</i>	3,85	4,77	6,00	0,95	1,99	1,01
3.	Wskaźnik zyskowości aktywów (%) <i>wynik netto*100 / średni stan aktywów</i>	4,64	6,32	7,97	1,23	2,35	1,24
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. / zobowięz. krótkoterm.- zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy+rezerwy na zobowięz. krótkoterm.</i>	1,14	1,47	1,75	0,53	0,59	0,63
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/zobowięz. krótkoterm.- zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy+rezerwy na zobowięz. krótkoterm.</i>	1,07	1,37	1,65	0,48	0,55	0,59
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>	39,29	38,30	37,28	27,75	34,17	33,70
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>	21,07	16,43	10,19	11,45	13,50	15,28
IV	Zadłużenie						
1.	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) <i>zobowięz. długotermin.+zobowięz. krótkotermin.+rezerwy na zobowięz. / aktywa razem</i>	39,38	38,48	31,67	25,16	26,04	27,63
2.	Wskaźnik wypłacalności <i>zobowięz.długotermin.+zobowięz.krótkotermin.+rezerwy na zobowięz. / fundusz własny</i>	2,18	1,73	1,20	1,08	1,06	1,11

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

.....
Data i podpis Głównego Księgowego *jednostki*

.....
Data i podpis *Dyrektora jednostki*