

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO - FINANSOWEJ

Wojewódzki Szpital 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		
		2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
BILANS							
A.	AKTYWA TRWAŁE	20 476 039,57	29 806 573,88	36 434 867,57	39 535 716,00	38 459 568,00	37 383 418,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	90 794,37	5 289,00	917,85	918	918	918
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	20 385 245,20	29 801 284,88	36 433 949,72	39 534 798	38 458 650	37 382 500
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	0,00	0	0	0
B.	AKTYWA OBROTOWE	13 475 597,26	12 136 909,84	9 533 630,31	9 269 473,00	11 788 007,00	12 751 848,00
I.	Zapasy	539 402,25	886 901,76	682 700,38	682 700	737 985	721 585
II.	Należności krótkoterminowe, w tym:	6 232 238,78	7 618 607,05	6 051 742,13	6 843 367	6 449 036	6 036 830
	- 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:	4 192 317,94	5 553 891,97	4 921 310,95	5 758 549	5 309 977	4 818 037
	- o okresie spłaty powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 500 867,69	3 611 136,81	2 781 049,52	1 725 086	4 580 834	5 971 871
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	203 088,54	20 264,22	18 138,28	18 320	20 152	21 562
	AKTYWA RAZEM (A+B)	33 951 636,83	41 943 483,72	45 968 497,88	48 805 189,00	50 247 575,00	50 135 266,00
PASYWA							
A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	9 369 072,85	7 413 555,29	5 363 287,05	-918 260,95	1 442 984,05	1 444 910,05
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 986 172,91	11 973 086,65	11 973 086,65	11 973 087	11 973 087	11 973 087
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	-4 835 285,36	-2 617 100,06	-4 559 531,36	-6 609 800	-12 891 348	-10 530 103
VIII.	Zysk (strata) netto	2 218 185,30	-1 942 431,30	-2 050 268,24	-6 281 548	2 361 245	1 926
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0	0	0
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	24 582 563,98	34 529 928,43	40 605 210,83	49 723 449,95	48 804 590,95	48 690 355,95
I.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	7 121 007,84	7 253 990,44	8 326 168,00	9 059 558	9 013 345	9 274 745
	- na świadczenia emerytalne i podobne krótkoterminowa	749 803,00	428 238,00	713 352,00	927 358	955 178	983 834
	- pozostałe rezerwy krótkoterminowe	515 328,84	384 986,44	300 000,00	300 000	300 000	300 000
II.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	1 114 698,61	1 464 295,06	3 243 218,48	2 583 467	1 414 251	311 107
	- kredyty i pożyczki	1 104 597,89	1 448 131,22	1 407 717,39	1 367 303	898 087	299 367
III.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	6 558 446,93	8 689 739,21	10 258 381,37	14 299 441	14 690 012	15 640 772
	- 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:	1 366 845,88	2 977 451,41	3 918 988,50	5 502 077	5 321 979	5 616 226
	- o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0	0	0

IV.	Rozliczenia międzyokresowe	9 788 410,60	17 121 903,72	18 777 442,98	23 780 984	23 686 983	23 463 732
	PASYWA RAZEM (A+B)	33 951 636,83	41 943 483,72	45 968 497,88	48 805 189,00	50 247 575,00	50 135 266,00
	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	45 071 630,39	45 113 453,63	48 590 956,70	57 460 657,00	71 899 697,00	73 553 051,00
B	Koszty działalności operacyjnej	44 100 278,53	48 797 283,58	54 244 694,38	63 822 613,00	69 620 760,00	73 636 755,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	971 351,86	-3 683 829,95	-5 653 737,68	-6 361 956,00	2 278 937,00	-83 704,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 280 083,99	1 927 246,91	3 614 562,87	90 008,00	94 308,00	100 630,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	56 425,73	201 575,09	11 314,74	9 600,00	12 000,00	15 000,00
F	Zysk(strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)	2 195 010,12	-1 958 158,13	-2 050 489,55	-6 281 548,00	2 361 245,00	1 926,00
G	Przychody finansowe	29 821,51	18 059,28	297,10	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	4 814,33	931,45	75,79	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 220 017,30	-1 941 030,30	-2 050 268,24	-6 281 548,00	2 361 245,00	1 926,00
J	Podatek dochodowy	1 832,00	1 401,00	0,00	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)	2 218 185,30	-1 942 431,30	-2 050 268,24	-6 281 548,00	2 361 245,00	1 926,00
Dane dodatkowe							
	przychody ogółem	46 381 535,89	47 058 759,82	52 205 816,67	57 550 665,00	71 994 005,00	73 653 681,00
	koszty ogółem	44 161 518,59	48 999 790,12	54 256 084,91	63 832 213,00	69 632 760,00	73 651 755,00
	amortyzacja roczna	840 545,95	919 411,32	964 870,33	1 076 148,00	1 076 148,00	1 076 148,00
	należności wymagalne	24 694,98	849 090,76	146 078,60	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	3 646 158,76	5 736 320,25	4 787 313,19	-149 616	3 341 806	2 009 995
B.	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-2 272 658,66	-8 973 319,88	-5 576 986,65	-865 934	0	0
C.	Przepływy pieniężne z działalności finansowej	962 707,73	347 268,75	-40 413,83	-40 414	-486 058	-618 958
D.	Przepływy środków pieniężnych netto (A+B+C)	2 336 207,83	-2 889 730,88	-830 087,29	-1 055 964	2 855 748	1 391 037
Lp.	Treść	Wykonanie			Prognoza		
		2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 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>	4,78	-4,13	-3,93	-10,91	3,28	0,00
2.	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) <i>wynik z działaln.operacyjnej*100 / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi+pozostałe przychody operacyjne</i>	4,74	-4,16	-3,93	-10,91	3,28	0,00
3.	Wskaźnik zyskowności aktywów (%) <i>wynik netto*100 / średni stan aktywów</i>	6,53	-4,63	-4,46	-12,87	4,70	0,00
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. /zobowiąz. krótkoterm.-zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy+rezerwy na zobowiąz. krótkoterm.</i>	1,70	1,28	0,84	0,60	0,74	0,75
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>	1,63	1,18	0,78	0,55	0,69	0,71
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>	33,95	44,93	36,97	36,58	26,96	23,91
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>	11,07	24,09	29,44	34,95	27,02	27,87
IV. Zadłużenie							
1.	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) <i>zobowiąz. długotermin.+zobowiąz. krótkotermin.+rezerwy na zobowiąz. / aktywa razem</i>	43,57	41,50	47,48	53,16	49,99	50,32

2. Wskaźnik wypłacalności zobowiąz.długotermin.+zobowiąz.krótkotermin.+rezerwy na zobowiąz. /fundusz własny	1,58	2,35	4,07	-28,25	17,41	17,46
--	------	------	------	--------	-------	-------

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

(syntetyczna analiza poszczególnych pozycji określonych w sytuacji ekonomiczno-finansowej tj. aktyw trwałe, aktyw obrotowy, kapitał własny, zobowiązania i rezerwy 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)

31.05.2022 r.

.....
Data i podpis Głównego Księgowego jednostki

31.05.2022 r.

.....
Data i podpis Dyrektora jednostki