

**DOLNY  
ŚLĄSK****Wojewódzki Szpital dla Nerwowo i Psychiczenie Chorych  
w Bolesławcu**

ul. Aleja Tysiąclecia 30, 59-700 Bolesławiec, tel. +48 75 616 26 48, fax +48 75 616 26 83  
 e-mail: sekretariat@szpitalpsychiatryczny.pl ,http://www.szpitalpsychiatryczny.pl  
 NIP:612-15-42-513 REGON 000294190

RZiS w latach 2021-2022 oraz prognoza na 2023-2025 [w tys. zł]

LP.	Wyszczególnienie	WYKONANIE		PROGNOZA			Odchylenie 2023-2022 (5-4)	Odchylenie 2024-2023 (6-5)	Odchylenie 2025-2024 (7-6)
		2021	2022	2023	2024	2025			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>43 562,00</b>	<b>53 404,07</b>	<b>59 000,00</b>	<b>62 000,00</b>	<b>66 000,00</b>	<b>5 595,93</b>	<b>3 000,00</b>	<b>4 000,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	43 562,00	53 404,07	59 000,00	62 000,00	66 000,00	5 595,93	3 000,00	4 000,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży tow. i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>44 751,84</b>	<b>50 640,50</b>	<b>57 939,00</b>	<b>59 973,00</b>	<b>63 296,00</b>	<b>7 298,51</b>	<b>2 034,00</b>	<b>3 323,00</b>
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	44 751,84	50 640,50	57 939,00	59 973,00	63 296,00	7 298,51	2 034,00	3 323,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 189,84</b>	<b>2 763,58</b>	<b>1 061,00</b>	<b>2 027,00</b>	<b>2 704,00</b>	<b>-1 702,58</b>	<b>966,00</b>	<b>677,00</b>
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 909,14	3 268,98	3 650,00	4 000,00	4 400,00	381,00	350,00	400,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)</b>	<b>-4 098,98</b>	<b>-505,40</b>	<b>-2 589,00</b>	<b>-1 973,00</b>	<b>-1 696,00</b>	<b>-2 083,60</b>	<b>616,00</b>	<b>277,00</b>
G.	Pozostałe przychody operacyjne	3 350,86	1 231,97	1 200,00	1 630,00	1 970,00	-31,97	430,00	340,00
H.	Pozostałe koszty operacyjne	297,65	331,36	310,00	330,00	340,00	-21,36	20,00	10,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-1 045,77</b>	<b>395,21</b>	<b>-1 699,00</b>	<b>-673,00</b>	<b>-66,00</b>	<b>-2 094,21</b>	<b>1 026,00</b>	<b>607,00</b>
J.	Przychody finansowe	1,35	5,63	5,00	5,00	5,00	-0,63	0,00	0,00
K.	Koszty finansowe	206,75	384,59	400,00	380,00	350,00	15,41	-20,00	-30,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>-1 251,17</b>	<b>16,24</b>	<b>-2 094,00</b>	<b>-1 048,00</b>	<b>-411,00</b>	<b>-2 110,24</b>	<b>1 046,00</b>	<b>637,00</b>
M.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (L -M)</b>	<b>-1 251,17</b>	<b>16,24</b>	<b>-2 094,00</b>	<b>-1 048,00</b>	<b>-411,00</b>	<b>-2 100,24</b>	<b>1 046,00</b>	<b>637,00</b>
O.	Amortyzacja	1 754,38	1 168,35	1 219,00	1 583,00	1 906,00	50,65	364,00	323,00
<b>P.</b>	<b>Wynik finansowy netto+ amortyzacja (N+O)</b>	<b>503,21</b>	<b>1 184,59</b>	<b>-875,00</b>	<b>535,00</b>	<b>1 495,00</b>	<b>-2 059,59</b>	<b>1 410,00</b>	<b>960,00</b>

Bilans w latach 2021-2022 oraz prognoza na lata 2023-2025 [w tys. zł]

Lp.	Wyszczególnienie	WYKONANIE		PROGNOZA			Odchylenie 2023-2022 (5-4)	Odchylenie 2024-2023 (6-5)	Odchylenie 2025-2024 (7-6)
		2021	2022	2023	2024	2025			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>21 018,36</b>	<b>21 815,28</b>	<b>25 790,00</b>	<b>26 907,00</b>	<b>25 101,00</b>	<b>3 974,72</b>	<b>1 117,00</b>	<b>-1 806,00</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	215,12	38,12	257,00	161,00	69,00	218,88	-96,00	-92,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	20 803,24	21 777,16	25 533,00	26 746,00	25 032,00	3 755,84	1 213,00	-1 714,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	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	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>5 054,78</b>	<b>7 540,53</b>	<b>7 570,00</b>	<b>7 800,00</b>	<b>8 040,00</b>	<b>29,47</b>	<b>230,00</b>	<b>240,00</b>
I	<b>Zapasy</b>	<b>725,48</b>	<b>566,40</b>	<b>500,00</b>	<b>400,00</b>	<b>300,00</b>	<b>-66,40</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
II	<b>Należności krótkoterminowe w tym:</b>	<b>4 117,69</b>	<b>6 501,17</b>	<b>6 650,00</b>	<b>6 870,00</b>	<b>7 100,00</b>	<b>148,83</b>	<b>220,00</b>	<b>230,00</b>
	z tytułu dostaw i usług	3 516,47	5 875,48	6 000,00	6 200,00	6 400,00	124,52	200,00	200,00
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>178,98</b>	<b>453,88</b>	<b>400,00</b>	<b>500,00</b>	<b>600,00</b>	<b>-53,88</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	178,98	453,88	400,00	500,00	600,00	-53,88	100,00	100,00
a)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	178,98	453,88	400,00	500,00	600,00	-53,88	100,00	100,00
b)	Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>32,63</b>	<b>19,08</b>	<b>20,00</b>	<b>30,00</b>	<b>40,00</b>	<b>0,92</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>26 073,14</b>	<b>29 355,81</b>	<b>33 360,00</b>	<b>34 707,00</b>	<b>33 141,00</b>	<b>4 004,19</b>	<b>1 347,00</b>	<b>-1 566,00</b>

Lp.	Wyszczególnienie	WYKONANIE		PLAN			Odchylenie 2023-2022 (5-4)	Odchylenie 2024-2023 (6-5)	Odchylenie 2025-2024 (7-6)
		2021	2022	2023	2024	2025			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-5 998,86</b>	<b>-5 982,61</b>	<b>-8 077,00</b>	<b>-9 125,00</b>	<b>-9 536,00</b>	<b>-2 094,39</b>	<b>-1 048,00</b>	<b>-411,00</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 564,76	6 564,76	6 565,00	6 565,00	6 565,00	0,24	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	132,33	132,33	132,00	132,00	132,00	-0,33	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 444,78	-12 695,95	-12 680,00	-14 774,00	-15 822,00	15,95	-2 094,00	-1 048,00
VI	Zysk (strata) netto	-1 251,17	16,24	-2 094,00	-1 048,00	-411,00	-2 110,24	1 046,00	637,00
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>32 072,00</b>	<b>35 338,42</b>	<b>41 437,00</b>	<b>43 832,00</b>	<b>42 677,00</b>	<b>6 098,58</b>	<b>2 395,00</b>	<b>-1 155,00</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>5 063,62</b>	<b>5 412,88</b>	<b>5 750,00</b>	<b>5 850,00</b>	<b>6 300,00</b>	<b>337,12</b>	<b>100,00</b>	<b>450,00</b>
1	Długoterminowe	4 344,59	5 262,88	4 900,00	5 100,00	5 500,00		200,00	400,00
2	Krótkoterminowe	719,03	150,00	850,00	750,00	800,00		-100,00	50,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe w tym</b>	<b>1 146,48</b>	<b>2 397,70</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 200,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>102,30</b>	<b>-300,00</b>	<b>-200,00</b>
a)	Kredyty i pożyczki	1 146,48	2 397,70	2 500,00	2 200,00	2 000,00	102,30	-300,00	-200,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe:</b>	<b>12 305,47</b>	<b>13 731,38</b>	<b>14 650,00</b>	<b>14 100,00</b>	<b>13 850,00</b>	<b>918,62</b>	<b>-550,00</b>	<b>-250,00</b>
1	Kredyty i pożyczki	3 906,77	4 110,39	4 000,00	3 500,00	3 000,00	-110,39	-500,00	-500,00
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 070,21	1 923,20	2 500,00	2 000,00	1 800,00	576,80	-500,00	-200,00
3.	Pozostałe zobowiązania i fundusze specjalne	6 328,49	7 697,79	8 150,00	8 600,00	9 050,00	452,21	450,00	450,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>13 556,43</b>	<b>13 796,46</b>	<b>18 537,00</b>	<b>21 682,00</b>	<b>20 527,00</b>	<b>4 740,54</b>	<b>3 145,00</b>	<b>-1 155,00</b>
-	Długoterminowe	12 900,15	13 177,95	17 882,00	20 652,00	19 157,00	4 704,05	2 770,00	-1 495,00
-	Krótkoterminowe	656,28	618,51	655,00	1 030,00	1 370,00	36,49	375,00	340,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>26 073,14</b>	<b>29 355,81</b>	<b>33 360,00</b>	<b>34 707,00</b>	<b>33 141,00</b>	<b>4 004,19</b>	<b>1 347,00</b>	<b>-1 566,00</b>

## Analiza wskaźnikowa

Lp.	Wyszczególnienie	miernik	2021	2022	2021	2022
			miernik	miernik	pkt	pkt
1.	Wskaźniki zyskowności				0	9
1.1	Wskaźnik zyskowności netto	procent	-2,7%	0,0%	0	3
1.2	Wskaźnik zyskowności dz. operacyjnej	procent	-2,2%	0,7%	0	3
1.3	Wskaźnik zyskowności aktywów	procent	-4,7%	0,1%	0	3
2.	Wskaźniki płynności				0	0
2.1	Wskaźnik bieżącej płynności	krotność	0,39	0,52	0	0
2.2	Wskaźnik szybkiej płynności	krotność	0,33	0,48	0	0
3.	Wskaźniki efektywności				10	10
3.1	Wskaźnik rotacji należności	w dniach	31	32	3	3
3.2	Wskaźnik rotacji zobowiązań	w dniach	19	14	7	7
4.	Wskaźniki zadłużenia				3	3
4.1	Wskaźnik zadłużenia aktywów	procent	71%	73%	3	3
4.2	Wskaźnik wypłacalności	zł/zł	-3,09	-3,60	0	0
	suma punktów				13	22

**Prognoza wskaźników**

Lp.	Wyszczególnienie	miernik	2022	2023	2024	2025	2023	2024	2025
			miernik	miernik	miernik	miernik	pkt	pkt	pkt
1.	Wskaźniki zyskowności						0	0	0
1.1	Wskaźnik zyskowności netto	procent	0,0%	-3,5%	-1,6%	-0,6%	0	0	0
1.2	Wskaźnik zyskowności dział. operacyjnej	procent	0,7%	-2,8%	-1,1%	-0,1%	0	0	0
1.3	Wskaźnik zyskowności aktywów	procent	0,1%	-6,7%	-3,1%	-1,2%	0	0	0
2.	Wskaźniki płynności						0	0	8
2.1	Wskaźnik bieżącej płynności	krotność	0,52	0,49	0,52	0,55	0	0	0
2.2	Wskaźnik szybkiej płynności	krotność	0,48	0,45	0,50	0,53	0	0	8
3.	Wskaźniki efektywności						10	10	10
3.1	Wskaźnik rotacji należności	w dniach	32	37	36	35	3	3	3
3.2	Wskaźnik rotacji zobowiązań	w dniach	14	14	13	11	7	7	7
4.	Wskaźniki zadłużenia						3	3	3
4.1	Wskaźnik zadłużenia aktywów	procent	73%	69%	64%	67%	3	3	3
4.2	Wskaźnik wypłacalności	zł/zł	-3,60	-2,84	-2,43	-2,32	0	0	0
	suma punktów						13	13	21