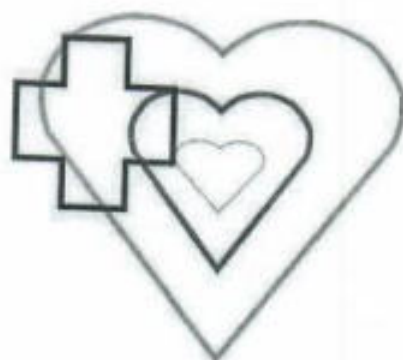


**RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-
FINANSOWEJ SZPITALA POWIATOWEGO
im. ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO
w ZŁOTOWIE ZA ROK 2021 ORAZ
PROGNOZA NA LATA 2022-2024**



ZŁOTÓW 2022

SPIS TREŚCI

1.	WPROWADZENIE.....	1
2.	PODSTAWOWE DANE O PODMIOCIE.....	2
3.	PODSTAWOWE DANE FINANSOWE ZA ROK 2021.....	3
4.	RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ ZA ROK 2021 I PROGNOZA NA LATA 2022-2024... 5	5
	I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI.....	6
	II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI.....	6
	III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI.....	7
	IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA.....	8
5.	ZAŁĄCZNIKI.....	11



1. WPROWADZENIE.

Podstawowa działalność Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie polega na udzielaniu świadczeń zdrowotnych i promocji zdrowia poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, stałe podnoszenie jakości świadczonych usług, przestrzeganie praw Pacjentów oraz uczestniczenie w kształceniu nowych kadr medycznych. Dzisiaj do najpilniejszych zadań Dyrekcji Szpitala należy zapewnienie wysokiej jakości usług medycznych spełniających standardy postępowania, co w konsekwencji zapewnia poczucie bezpieczeństwa zarówno świadczeniobiorcom (Pacjentom), jak i świadczeniodawcom (lekarzom udzielającym świadczeń). Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie obok swych obowiązków statutowych wynikających z Regulaminu Organizacyjnego (Zarządzenie nr 73/2022 Dyrektora Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie z dnia 21 kwietnia 2022 r.), powinien wykazywać się w swojej działalności przedsiębiorczością, innowacyjnością i konkurencyjnością na rynku usług zdrowotnych.

Powyższe odnajduje swoje odzwierciedlenie w Misji Szpitala:

„Misją Szpitala jest kompleksowe i na wysokim poziomie jakości zaspokajanie potrzeb zdrowotnych Pacjentów, przy zastosowaniu wysokospecjalistycznych technologii diagnostycznych i leczniczych oraz przy uwzględnieniu wysokiej efektywności wykorzystania posiadanych zasobów kadrowych i rzeczowych”.

Misja Szpitala trwale wpisuje się w świadomość nie tylko pracowników, ale także Pacjentów, kontrahentów, dostawców, lokalnej społeczności oraz współpracujących z jednostką podmiotów zewnętrznych. Konsekwencją dbałości o jakość świadczonych usług w zakresie usług medycznych, są otrzymane przez Szpital certyfikaty.

Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie uzyskał certyfikaty w zakresie usług leczenia szpitalnego, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, transportu sanitarnego, opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień, diagnostyki laboratoryjnej i obrazowej, diagnostyki endoskopowej, zakładu opiekuńczo leczniczego, opieki paliatywnej i hospicyjnej, rehabilitacji leczniczej oraz ratownictwa medycznego:

1. Certyfikat Akredytacyjny Ministra Zdrowia nr 2019/34, potwierdzający spełnienie przez Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie standardów akredytacyjnych dla lecznictwa szpitalnego,
2. Certyfikat ISO 9001: 2015 (system zarządzania jakością),
3. Certyfikat ISO 27001:2013 (system bezpieczeństwa informacji),
4. Certyfikat ISO PN 45001:2018 (system zarządzania BHP),
5. Certyfikat ISO 14001:2015 (system zarządzania środowiskowego).

Akredytacja szpitali w Polsce prowadzona jest przez Centrum Monitorowania Jakości w Ochronie Zdrowia (CMJ) będące jednostką Ministerstwa Zdrowia.

Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie od wielu lat podejmuje działania mające na celu stały rozwój placówki, doskonalenie się i dostosowanie warunków funkcjonowania do coraz wyższych standardów świadczenia usług medycznych, zaspokajanie potrzeb zdrowotnych społeczeństwa, zwiększenie zadowolenia Pacjentów oraz rozwój zawodowy pracowników.



2. PODSTAWOWE DANE O PODMIOCIE.

Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, w rozumieniu przepisów ustawy z 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej. Organem tworzącym i nadzorującym Szpital jest Powiat Złotowski. Siedzibą Szpitala jest miasto Złotów.

SZPITAL POWIATOWY im. Alfreda Sokołowskiego

ul. Szpitalna 28, 77-400 Złotów

www.szpital.zlotow.pl

Sekretariat Dyrekcji: 67 263-25-10

Fax: 67 263-58-78, adres: mail: sekretariat@szpital.zlotow.pl

Obecne władze podmiotu:

Dyrektor: lek. med. Artur Bobruk

Zastępca Dyrektora ds. Medycznych: lek. med. Robert Sokołowski

Zastępca Dyrektora ds. Ekonomicznych - Główny Księgowy: mgr Sabina Chwarścianek

Naczelną Pielęgniarką: dr n. biol. Jolanta Konieczna

Szpital I stopnia, PKD – 86.10.Z

Nr Identyfikacyjny nadany przez NFZ umowy - czyli numer SWD **150000011** (5 zer)
Numer FK w systemie finansowym NFZ - **nr 112**

Numer KRS 0000011762 (5 zer) Portal S24 – składanie sprawozdań finansowych
Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu. IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,
ul. Chlebowa 4/8, 61-003 Poznań

Numer księgi rejestrowej – **000000015861** (7 zer)

Data rozpoczęcia działalności 1998-02-03

NIP 767-14-49-305;

REGON 000300009,

PKD – 86.10.Z

Numer **BDO 000092629** (4 zera) – baza danych o odpadach

Informacje o numerach kont bankowych:

bank@sbizlotow.pl

Bank: Spółdzielczy Bank Ludowy w Złotowie: SWIFT: GBWCPLPP

Numer konta - bieżące: PL 67 8941 0006 0017 7904 2000 0010

Centrum Zdrowia Psychicznego - konto: PL78 8941 0006 0017 7904 2000 0200

Fundusz Socjalny – pożyczki mieszkaniowe: PL88 8941 0006 0017 7904 2000 0020

Kasa Zapomogowo - pożyczkowa – PL58 8941 0006 0020 5551 2000 0010

Pierwszy Wielkopolski Urząd Skarbowy w Poznaniu, **KOD Urzędu 3071.**

ul. Cyryła Ratajskiego 5,

61-726 Poznań, adres email: 1.wielkopolski.us@mf.gov.pl

Rachunek podatkowy (CIT,PIT,VAT) 98 1010 0071 2222 7671 4493 0500



3. PODSTAWOWE DANE FINANSOWE ZA ROK 2021.

Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie w roku 2021 wypracował zysk netto w wysokości 2 196 519,85 PLN.

Przychody ogółem w 2021 r. wyniosły 66 660 333,77 PLN. Przychody ogółem, w tym przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonywane na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia i pozostałe przychody przedstawia poniższa tabela. Przychody ogółem w 100% są przychodami ze sprzedaży krajowej.

Tabela 1. Przychody ogółem ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów dla Szpitala Powiatowego w Złotowie w latach 2020-2021.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020	2021	WZROST/SPADEK (w PLN)	WZROST/SPADEK (w %)
A.	Przychody netto ze sprzedaży, w tym:	51 153 490,70	63 841 924,06	12 688 433,36	124,80
1.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych do NFZ	46 265 511,86	48 010 770,49	1 745 258,63	103,77
2.	Przychody NFZ - wzrost wynagrodzeń dla lekarzy, pielęgniarek, położnych i ratowników	5 644 291,80	6 749 689,81	1 105 398,01	119,58
3.	Dodatki COVID dla osób pracujących w oddziałach i systemie ratownictwa	811 792,89	3 975 218,10	3 163 425,21	489,68
4.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym testy COVID	1 161 439,36	6 315 381,33	5 153 941,97	543,75
5.	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	248 498,35	1 882 544,26	1 634 045,91	757,57
6.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	306,96	0,00	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu produktów	-2 978 350,52	-3 091 679,93	-113 329,41	103,81
B.	Pozostałe przychody operacyjne	2 794 763,70	2 806 239,73	11 476,03	100,41
C.	Przychody finansowe	14 054,05	12 169,98	-1 884,07	86,59
	RAZEM (A+B+C)	53 962 308,45	66 660 333,77	12 698 025,32	123,53

Źródło: Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Szpitala Powiatowego w Złotowie za rok 2021 (Dodatki COVID dla osób pracujących w oddziałach i systemie ratownictwa w 2021 roku były wypłacane w okresie od stycznia do maja oraz w grudniu).



Koszty ogółem w 2021 r. wyniosły 64 450 950,92 PLN.

Koszty działalności operacyjnej wynoszą ogółem 63 401 732,21 PLN.

Przychody netto ze sprzedaży ogółem 63 841 924,06 PLN.

Szpital odnotował zysk na działalności operacyjnej w wysokości 440 191,85 PLN.

Koszty ogółem składają się z następujących pozycji:

1. Kosztów działalności operacyjnej, które dzielą się na koszty;
 - a) koszty rzeczowe tj. amortyzacji, podatków i pozostałe koszty, które wynoszą 15 722 259,28 PLN, (stanowią 24,8% kosztów ogółem),
 - b) koszty osobowe tj. wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i umowy cywilnoprawne, które wyniosły 47 679 472,93 PLN, (stanowią 75,2% kosztów ogółem),
2. Pozostałych kosztów operacyjnych, które wyniosły 1 021 522,64 PLN,
3. Kosztów finansowych, których wartość wyniosła 27 696,07 PLN.



4. RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ ZA ROK 2021 I PROGNOZA NA LATA 2022-2024.

Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokółowskiego w Złotowie za rok 2021 wraz z prognozą na lata 2022 – 2024 został sporządzony w oparciu o:

- a) art. 53a. ust. 1. Ustawy o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz.U. 2021, poz. 711),
- b) rozporządzenia Ministra zdrowia z 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2021 r. poz. 1801),
- c) umów z Narodowym Funduszem Zdrowia obowiązujących na dzień 2022-05-27,
- d) na podstawie przepisów prawnych i posiadaną wiedzą obowiązującą na dzień 2022-05-27.

Raport został przygotowywany na podstawie sprawozdania finansowego za 2021 r. i zawiera następujące informacje:

1. Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok obrotowy 2021,
2. Prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe od 2022 do 2024 r. wraz z opisem przyjętych założeń:
 - a) Rachunki Zysków i Strat oraz Bilanse na koniec każdego okresu zawarte są w załączniku nr 4 do Raportu. Przyjęto, że w latach od 2022 do 2024 Szpital będzie funkcjonował w strukturze organizacyjnej zgodnej z Regulaminem Organizacyjnym z 21.04.2022,
 - b) Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na 2022 r. została opracowana na podstawie Planu Finansowego i Inwestycyjnego z dnia 7 lutego 2022 z uwzględnieniem założeń wymienionych w treści dokumentu (załącznik do niniejszego opracowania),
 - c) W latach od 2022 r. do 2024 r. inwestycje będą realizowane do poziomu amortyzacji i będą to inwestycje odtworzeniowe sprzętu medycznego.
 - d) Amortyzacja od zakupów inwestycyjnych na potrzeby raportu liczona jest na koniec każdego roku obliczeniowego,
 - e) Planuję się, że zysk za poszczególne lata będzie przeznaczany na Fundusz Zapasowy.



Wskaźniki ekonomiczno-finansowe, sposób ich obliczania oraz przypisane im oceny punktowe zawarte są w załączniku nr 1. Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2021 r. stanowi załącznik nr 3 do raportu.

I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI

Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Dodatnie wartości wskaźników informują o racjonalnym gospodarowaniu, gdzie przychody podmiotu przewyższają koszty.

1. Wskaźnik zyskowności netto (%) - wskaźnik pokazuje jaką część przychodów stanowi odnotowany zysk lub strata. W ten sposób jest określona efektywność gospodarki finansowej w odniesieniu do relacji przychody ogółem – koszty ogółem podmiotu.

W 2021 r. Szpital Powiatowy w Złotowie na każdą złotówkę otrzymanego przychodu osiągnął 3,15 złotych zysku. Z pewnością duży udział mają tutaj środki otrzymane przez Szpital z tytułu pandemii COVID-19.

W latach 2022 do 2024 prognozuje się zysk na działalnościach na poziomie zerowym.

2. Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) - wskaźnik zyskowności określa ekonomiczną efektywność działania podmiotu, z uwzględnieniem działalności podstawowej oraz pozostałej działalności operacyjnej.:

W 2021 r. Szpital na każdą złotówkę przychodu operacyjnego osiągnął 3,17 złotych zysku.

Prognoza na lata 2022-2024 jest już mniej optymistyczna, a wartość wskaźnika będzie oscylować od wartości 0,09 do -0,01.

3. Wskaźnik zyskowności aktywów (%) - wskaźnik informuje o wielkości zysku lub straty przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych w podmiocie aktywów, czyli wyznacza on ogólną zdolność aktywów podmiotu do generowania zysku.

Majątek pracujący w 2021 r. generował zysk w wysokości 6,09 złotych na każdą złotówkę.

W latach 2022 do 2024 prognozuje się zyski na działalnościach odpowiednio 0,17, następnie w latach 2023 i 2024 wartość spadnie do 0,01.

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI

Wskaźniki płynności określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Jeżeli poziom wskaźników obniża się, to występuje ryzyko utraty przez podmiot zdolności do terminowego regulowania zobowiązań.



W przypadku, gdy wskaźniki są zbyt wysokie, może to świadczyć o nieefektywnym gospodarowaniu posiadanymi środkami obrotowymi takimi jak zapasy, należności lub środki finansowe.

1. Wskaźnik bieżącej płynności – wskaźnik określa zdolność podmiotu do spłaty zobowiązań krótkoterminowych poprzez upłynnienie wszystkich środków obrotowych.

Wskaźnik bieżącej płynności w 2021 r. osiągnął wartość 1,76, jest większy od jedności, co oznacza, że całość zobowiązań ma pokrycie w majątku obrotowym. W latach 2022 do 2024 planowany wskaźnik ma wynieść odpowiednio 1,85 w 2022 r., 1,69 w 2023 r. i 1,95 w 2024 r.

2. Wskaźnik szybkiej płynności - wskaźnik określa zdolność podmiotu do spłacania zobowiązań krótkoterminowych najbardziej płynnymi aktywami, tj. krótkoterminowymi należnościami i aktywami finansowymi.

Wskaźnik szybkiej płynności w 2021 r. wyniósł 1,66 a to oznacza, że całość zobowiązań ma pokrycie w należnościach od odbiorców, głównie należnościami za świadczenie usług dla Narodowego Funduszu Zdrowia. W latach 2022 - 2024 planują się wskaźnik na poziomie odpowiednio 1,72 w 2022 r., 1,59 w 2023 r. i 1,83 w 2024 r.

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI

1. Wskaźnik rotacji należności (w dniach)- wskaźnik określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Im wyższy poziom wskaźnika, tym podmiot ma większe trudności ze ściąganiem swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań. Na płynność środków obrotowych ma wpływ szybkość obrotu należnościami i zapasami.

Obrót należnościami w dniach w 2021 r. wyniósł 31,83 dni. Należności były regulowane średnio po 32 dniach co oznacza pogorszenie w stosunku do roku poprzedniego (2020 – 27 dni). W latach następnych planują się, że czas oczekiwania na terminową zapłatę należności będzie wyglądał następująco: 2022 - 27,20 dnia, 2023 – 37,52 dnia i w roku 2024 – 30,91 dnia.

2. wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) - Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) określa okres, jaki jest potrzebny podmiotowi do spłacenia swoich zobowiązań krótkoterminowych. Zbyt wysoka wartość wskaźnika może świadczyć o trudnościach podmiotu w regulowaniu swoich bieżących zobowiązań.

Obrót zobowiązaniami w dniach w 2021 r. wyniósł 13,61 dnia. Zobowiązania były regulowane średnio po 13 dniach, co oznacza poprawę w stosunku do roku ubiegłego



o 3 dni. W latach 2022 do 2024 planuję się regulować zobowiązania odpowiednio - średnio co 15 dni, 16 dni i wreszcie w roku 2024 - 13 dni.

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

1. Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) - Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Zbyt wysoka wartość wskaźnika podważa wiarygodność finansową podmiotu.

Wskaźnik zadłużenia aktywów wynosił w 2021 r. 44,88%, oznacza to, że aktywa placówki są finansowane są w 44,88 % kapitałami obcymi (2,21 punktu procentowego więcej niż w 2020 roku). Najwyższa ocena wskaźnika jest przy wartości poniżej 40%. Planuje się, że wskaźnik ten będzie w latach 2022 do 2024 kształtował się na następującym poziomie: 2022 – 30,2, 2023 – 33,41 i 2024 31,8.

2. Wskaźnik wypłacalności – wskaźnik określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Wysoka wartość wskaźnika wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań. Wartość wskaźnika określa możliwość pokrycia całości zobowiązań z kapitału własnego.

Zobowiązania ogółem w 2021 r. w 118% były finansowane kapitałami własnymi, podczas gdy w roku 2020 było to 102%. Powodem był gwałtowny wzrost zobowiązań i rezerw na zobowiązania (aż o 36,5%).

Szpital prognozuje, że w latach 2022 do 2024 z powodu sytuacji epidemicznej w kraju i na świecie wskaźnik wypłacalności będzie na poziomie 65% w 2022 r., i 69% w 2023 r. i 64% w roku 2024. Kapitały własne będą zwiększały się o zysk z lat poprzednich, a rezerwy będą się zmniejszać.

W wyniku przeprowadzonej analizy wskaźnikowej, zgodnej z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie osiągnął wartość 62 punkty na 70 możliwych co stanowi 88,57%. Jest to poprawa w stosunku do roku poprzedniego o 4 punkty. Poprawa nastąpiła w obszarze wskaźników zyskowności. Wszystkie oceniane wskaźniki, tj. wskaźnik zyskowności netto, wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej oraz wskaźnik zyskowności aktywów uległy poprawie. Zmiany pozostałych wskaźników były w granicach, które pozwoliły na to, że oceny punktowe nie uległy pogorszeniu.

Prognoza na lata 2022 do 2024 zawiera czynniki, które trudno jednoznacznie sprecyzować na dzień jej sporządzania. Nie ma żadnej pewności czy sytuacja z pandemią COVID-19 jest już całkowicie opanowana, czy może jest to tylko okres przejściowy przed następną falą zakażeń. Podobnie jak w roku poprzednim trwają prace w sprawie zmian ustawy



z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych (t. j. Dz.U. 2020 poz. 830), zwaną dalej „Ustawą”, która ma obowiązywać od 1 lipca 2022. Prezentowane wcześniej założenia do ustawy sugerują, że wzrost kosztów wynagrodzeń będzie znaczny. Nie ma także informacji czy podobne zmiany czekają nas również w kolejnych latach. Występująca obecnie inflacja z całą pewnością nasili presję ze strony pracowników na wzrost wynagrodzeń. Realizacja zrozumiałych postulatów płacowych niesie ryzyko utraty płynności finansowej w dłuższym okresie czasu. Jak w przypadku innych szpitali naszym największym problemem i zagrożeniem dla prawidłowego funkcjonowania są narastające braki kadrowe. Brakuje przede wszystkim personelu medycznego: internistów, pediatrów, ginekologów, anestezjologów, lekarzy do pracy w ZRM, SOR i NiSOZ. Szpital prowadzi aktywną politykę poszukiwania i pozyskiwania nowych kadr. Jednak mimo wysiłków sytuacja cały czas jest trudna i niepokojąca. Średnia wieku personelu jest wysoka, wielu pracowników jest w okresie przedemerytalnym. Nie wszyscy zdecydują się na dalszą pracę, nawet w niepełnym wymiarze godzin. Brak kadry jest realnym zagrożeniem dla działalności Szpitala. Konsekwencją niedzielania świadczeń z powodu braku personelu mogą być kary finansowe, utrata kontraktu, zamknięcie oddziału.

Finansowanie świadczeń nadal nie jest wystarczające. Pomimo zbyt niskiego finansowania, zwiększania wymagań kadrowych, sprzętowych i organizacyjnych przez NFZ, przy równoczesnym drastycznym i nieprzewidywalnym wzroście kosztów funkcjonowania Szpitala, Szpital uzyskał w 2021 r. wynik dodatni i zachowuje płynność finansową.

Uwzględniając powyższe, a także rosące koszty mediów, leków, usług zewnętrznych (dodatkowo wzmocnione przez inflację) oraz zmianę sposobu finansowania po zakończeniu pandemii należy z dużą ostrożnością prognozować wyniki finansowe na rok kolejny. Przed Szpitalem pojawią się więc kolejne wyzwania. Prawdopodobnie konieczne stanie się poszukiwanie dodatkowych źródeł przychodu poprzez poszerzenie oferty diagnostyczno - leczniczej Szpitala.

W roku 2021 ogólna kwota przychodów z tytułu COVID to aż 10,3 mln PLN. Wysokie przychody pochodzące ze środków dotyczących COVID-19 mają też duży wpływ na osiągnięcie przez Szpital dodatniego wyniku finansowego zarówno w działalności operacyjnej jak i z działalności ogółem. Ponadto personel pracujący z Pacjentem covidowym otrzymywał dodatkowe wynagrodzenie. W roku 2021 ogólna kwota wynagrodzeń pochodzących z tego tytułu to blisko 4 mln PLN. Oczywiście po zakończeniu pandemii wszystkie te dodatki przestaną obowiązywać i z całą pewnością będzie to miało duży wpływ zarówno na przychody jak i koszty placówki w przyszłych okresach.

Systematyczne działania polegające na prowadzeniu remontów i inwestycji infrastrukturalnych przyczyniają się do poprawy warunków pobytu chorych oraz pracy personelu. W miarę możliwości finansowych Szpital prowadzi działania mające na celu poprawę możliwości diagnostycznych poprzez zakup nowego sprzętu medycznego. Inwestycje w nowoczesną aparaturę medyczną zwiększają bezpieczeństwo Pacjentów i komfort pracy personelu Szpitala ale równocześnie generują wyższe koszty (w niniejszym opracowaniu zamieszczono szczegółowe dane dotyczące realizacji nakładów inwestycyjnych w roku 2021).



Dodatkowo Zespół ds. Restrukturyzacji Szpitala opracował dokument „Koncepcja Rozwoju i Restrukturyzacji Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie na lata 2022-2027”. Realizacja tej koncepcji będzie wymagała pozyskania przez Szpital wielu nowych środków finansowania ze źródeł zewnętrznych. Skala problemu nie jest jeszcze dokładnie określona ponieważ brak na chwilę obecną szczegółowych wyliczeń kosztów całego procesu.

Do Raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2021 i prognozy na lata 2022-2024 zostały dołączone następując załączniki:

1. **Załącznik nr 1** - Wskaźniki ekonomiczno-finansowe, sposób ich obliczania oraz przypisane im oceny punktowe,
2. **Załącznik nr 2** - Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej w latach 2021-2024,
3. **Załącznik nr 3** - Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2021 r.
4. **Załącznik nr 4** - Bilanse i Rachunki zysków i strat za lata od 2020 do 2024 r.

Z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych
Główny Księgowy
Szpitala Powiatowego
im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie
mgr Sabina Chwarciałek



5. ZAŁĄCZNIKI

WYKONANIE PLANU NAKŁADÓW INWESTYCYJNYCH za 2021r. Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie.

Lp.	ROK 2021	Plan (w złotych)	Wykonanie za 2021r.	Źródła finansowania inwestycji			
				środki własne Szpitala	Starostwo Powiatowe Złotów	Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny (EDM)	Stowarzyszenie Szpital dla Wszystkich
1	Elektroniczna dokumentacja medyczna HIS dostosowanie systemów informatycznych do wymogów Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 21 grudnia 2010 r. ze zm. (DU nr 252 poz. 1697). *	1 219 959,07	1 409 580,00		211 437,00	1 198 143,00	
2	Rozpoczęcie realizacji Programu Dostępność Plus	70 000	0,00				
3	Modernizacja budynku Zarządu, część II	100 000	0,00				
4	Przebudowa i modernizacja budynku prosektorium	120 000	76 330,55	76 330,55			
5	Lampy operacyjne LED - 2 komplety	156 384	156 384,00	146 382,00			10 002,00
6	Stół operacyjny - 1 szt	103 595,33	103 595,33	103 595,33			
7	Ambulans transportowy	120 000	0,00				
8	Zakup wyposażenia o wartości poniżej 3500 zł	50 000	171 372,32	171 372,32			
Nakłady ogółem		1 939 938,40	1 917 262,20	497 680,20	211 437,00	1 198 143,00	10 002,00

Inwestycje realizowane w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 COVID-19 dla Starostwa Powiatowego w Złotowie

Lp.	ROK 2021	Plan (w złotych)	Wykonanie za 2021r.	Źródła finansowania inwestycji	
				środki własne Szpitala	Starostwo Powiatowe Złotów
1	Utworzenie ambulatorium COVID-19	350 000	0,00		
2	Przebudowa i modernizacja zasilania trafostacji i wymiana dwóch agregatów prądotwórczych	700 000	0,00		
3	Modernizacja Pracowni diagnostyki sonograficznej i endoskopowej - zakup sprzętu medycznego	1 200 000	0,00		
4	Prace inwestycyjne remontowe budynku Psychiatrii, Zakładu Opiekuńczo- Leczniczego i Oddziału Paliatywnego	2 000 000	4 907,80	4 907,80	
5	Wymiana trzech kotłów gazowych i układu technologicznego kotłowni	1 000 000	0,00		
6	Zakup dwóch sterylizatorów i wyposażenia Centralnej Sterylizatorni	750 000	901 549,46	194 864,18	706 685,28
Razem		6 000 000	906 457,26	199 771,98	706 685,28



Zrealizowane Inwestycje nie ujęte w Planie Inwestycyjnym na 2021r.

I.p.	ROK 2021	Plan (w złotych)	Wykonanie za 2021r.	Środki własne Szpitala	Starostwo Powiatowe Złotów	Stowarzyszenie Szpital dla Wszystkich / Fundacja Sensoria
1	Aparat EKG OPUS 1 z wyposażeniem 2 szt.	0,00	16 700,00	16 700,00		
2	Aparat do tlenowej wentylacji wysokoprzepływowej 2 szt.	0,00	23 760,00	23 760		
3	Kardiomonitor uMEC12 stacjonarno-przenośny Mindray	0,00	14 472,00	14 472		
4	Laktator szpitalny Symphony dwufazowy z kartą PLUS wersja jezdna	0,00	5 184,00	0,00		5 184,00
5	Przewody i czujniki do kardiomonitorów 7 kpl.	0,00	10 649,83	10 649,83		
6	Zmywarko-wyparzarka COP-504 B-DD-A - 2 szt.	0,00	16 359,00	16 359,00		
7	Zmywarko-wyparzarka AU 55.56 EASY PRS	0,00	22 078,50	22 078,50		
8	Lodówka - witryna laboratoryjna LKV 3913	0,00	8 979,00	8 979,00		
9	Bramka SMS SMSEagle	0,00	5 621,10	5 621,10		
10	Pompa dozująca typ DDC 6-10	0,00	7 814,19	7 814,19		
11	Sprzęt komputerowy	0,00	5 504,47	5 504,47		
12	Zakup wartości niematerialnych i prawnych	0,00	35 720,06	35 720,06		
13	Klimatyzator Mini Apple	0,00	3 936,00	3 936,00		
14	Mebie biurowe - zestaw AGA latte	0,00	3 525,99	3 525,99		
15	Myjnia dezynfektor Topic 20 do kaczek i basenów	0,00	24 246,00	24 246,00		
16	Vacuum Ex do próżniowego wspomaganie porodu	0,00	11 927,09	2 111,09		9 816,00
17	Aparat EKG OPUS 1 z wózkiem 2 szt.	0,00	12 420,00	12 420,00		
18	Kardiomonitor uMEC12 monitor stacjonarno-przenośny 4 szt.	0,00	29 916,00	4 916,00		25 000
19	Inwestycja w toku na Szpitalnym Oddziale Ratunkowym	0,00	7 275,45	7 275,45		
20	Inwestycja w toku na Oddziale wewnętrznym	0,00	19 680,00	19 680,00		
	Nakłady ogółem	0,00	285 768,68	245 768,68	0,00	40 000,00

	Źródła finansowania	w złotych
1	Środki własne Szpitala	943 220,86
2	Dofinansowania i dotacje	2 166 267,28
	Wydatki inwestycyjne za 2021 r. ogółem	3 109 488,14

Informacja dodatkowa otrzymane darowizny rzeczowe - stan na dzień 31.12.2021r.

Z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych
Główny Księgowy
Szpitala Powiatowego
im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie
mgr Sabina Chwarciańsk



Lp.	Opis i ilość	Wartość w złotych	Otrzymane od:
1	Kardiomonitor Q7 + stojak Biolight Q7 - 1 szt.	21 399,79	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
2	Kardiomonitor ePM10M + statyw jezdny - 1 szt.	10 077,48	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
3	Kardiomonitor Q7 + stojak Biolight Q7 - 2 kpl.	42 799,58	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
4	Kardiomonitor Vista 120 model A - 7 szt.	79 380,00	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
5	Łóżko elektryczne do intensywnej terapii Galaxy II - 2 szt.	19 872,00	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
6	Łóżko elektryczne do intensywnej terapii Galaxy II - 4 szt.	39 744,00	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
7	Pompa strzykawkowa P 500 - 24 szt.	93 312,00	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
8	Pulsoksymetr palcowy - 1 szt. oddz. chirurgiczny	100,00	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
9	Pulsoksymetr palcowy - 5 szt. Oddział wewnętrzny	500,00	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
10	Reduktor do butli do tlenu med. Piecewo - 1 szt.	572,56	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
11	Reduktor do butli do tlenu med. RTG - 1 szt.	572,56	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
12	Reduktor do butli do tlenu med. - 10 szt.	5 725,60	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
13	Respirator SV 600 + moduł CO2 + sterownik Aerogen - 6 szt.	654 480,00	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
14	Ssak medyczny dwubutłowy Lifetime - 6 szt.	31 752,00	Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu
15	Automat biletowy stojący z ekranem dotykowym i drukarką Q-NSK Printer LCD	7 540,06	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
16	Automat biletowy stojący z przyciskami mechanicznymi i drukarką Q-NSK Printer	4 840,05	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
17	Tablet medyczny MioCare L1005 - 2 szt.	7 884,30	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
18	Kardiomonitor BeneVision N12 z wózkiem transportowym + moduł MPM	88 560,00	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
19	Oprogramowanie TOPSOR	1 230,00	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
20	Moduł integracyjny HL7 z kardiomonitorem - 2 szt.	1 845,00	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
21	Drukarka nabiurkowa do biletów VLINE50L-2	586,71	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
22	Wyświetlacz zbiorczy z ekranem LCD WAWA MED. 43	2 687,55	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
23	Wyświetlacz zbiorczy z ekranem LCD WAWA MED. 21	1 291,50	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
24	Terminal stanowiskowy z ekranem dotykowym LCD Q-NSK Station	800,73	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
25	Zestaw nagłaśniający (wzmacniacz, 4 głośniki) Q-NSK TALKER	361,62	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
26	Punkt dostępowy Wi-Fi onPilot e410 Indoor - 3 szt.	6 273,00	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
27	Komputer centralny Q-NSK IB/Dell	2 792,10	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe Warszawa
28	Alkomat PROMILER iBlow10 - umowa darowizny 25.10.2021r.	1 394,10	Gmina Miasto Złotów
29	Orbitrek magnetyczny HMS H9249	949,00	Gmina Miasto Złotów
30	Bieżnia elektryczna HERTZ FITNESS Advanced	1 799,00	Gmina Miasto Złotów
31	Rower mechaniczny Spokey Onego+ 2 szt.	598,00	Gmina Miasto Złotów
32	Wioślarz magnetyczny Spokey Remus	999,00	Gmina Miasto Złotów
33	Stepper HMS 53033 skórzny z linkami żółty 3 szt.	627,00	Gmina Miasto Złotów
Razem		1 133 346,29	



SZPITAL POWIATOWY im. ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO W ŻŁOTOWIE

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe, sposób ich obliczania oraz przypisane im oceny punktowe za 2020 r. oraz prognoza na lata 2021 do 2023

1. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI						
1) Wskaźnik zyskowności netto (%)						
wynik netto x 100%						
przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe						
Lp.	Składniki		2021	2022	2023	2024
1	Wynik netto		2 196 519,85	62 000,00	2 000,00	2 000,00
2	Przychody netto ze sprzedaży produktów		66 933 603,99	67 040 000,00	66 300 000,00	66 300 000,00
3	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe przychody operacyjne		2 806 239,73	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
5	Przychody finansowe		12 169,98	17 000,00	20 000,00	20 000,00
Wskaźniki zyskowności w %			2021	2022	2023	2024
			3,15	0,09	0,00	0,00
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jed. 2021	Ocena jed. 2022	Ocena jed. 2023	Ocena jed. 2024
1	poniżej 0,0%	0				
2	od 0,0% do 2,0%	3				
3	powyżej 2% do 4%	4		3	3	3
4	powyżej 4%	5	4			
2) Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)						
wynik z działalności operacyjnej x 100%						
przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne						
Lp.	Składniki		2021	2022	2023	2024
1	Wynik z działalności operacyjnej		2 224 908,94	61 000,00	-5 000,00	-5 000,00
2	Przychody netto ze sprzedaży produktów		66 933 603,99	67 040 000,00	66 300 000,00	66 300 000,00
3	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe przychody operacyjne		2 806 239,73	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)			2021	2022	2023	2024
			3,19	0,09	-0,01	-0,01
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jedn. 2021	Ocena jedn. 2022	Ocena jedn. 2023	Ocena jedn. 2024
1	poniżej 0,0%	0				
2	od 0,0% do 3,0%	3			0	0
3	powyżej 3% do 5%	4		3		
4	powyżej 5%	5	4			
3) Wskaźnik zyskowności aktywów (%)						
Wynik netto x 100%						
Średni stan aktywów						
Lp.	Składniki		2021	2022	2023	2024
1	Wynik netto		2 196 519,85	62 000,00	2 000,00	2 000,00
2	Średni stan aktywów		36 080 666,73	36 984 072,39	32 646 147,90	31 476 707,81
Wskaźnik zyskowności aktywów (%)			2021	2022	2023	2024
			6,09	0,17	0,01	0,01
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jedn. 2021	Ocena jedn. 2022	Ocena jedn. 2023	Ocena jedn. 2024
1	poniżej 0,0%	0				
2	od 0,0% do 2,0%	3				
3	powyżej 2% do 4%	4		3	3	3
4	powyżej 4%	5	5			
WSKAŹNIKI PLYNNOŚCI						
1) Wskaźnik bieżącej płynności						
aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)						
zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe						
Lp.	Składniki		2021	2022	2023	2024
1	Aktywa obrotowe		21 414 031,43	12 257 171,82	11 905 228,01	12 177 638,25
2	Należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
3	Krótkoterminowe rozl. międzyokresowe (czynne)		25 845,97	670 000,00	650 000,00	650 000,00
4	Zobowiązania krótkoterminowe		6 426 562,03	5 560 000,00	5 820 000,00	5 070 000,00
5	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
6	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		5 746 539,97	700 000,00	850 000,00	850 000,00
Wskaźnik bieżącej płynności			2021	2022	2023	2024
			1,76	1,85	1,69	1,95
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jed. 2021	Ocena jed. 2022	Ocena jed. 2023	Ocena jed. 2024
1	poniżej 0,60	0				
2	od 0,60 do 1,00	4				
3	od 1,00 do 1,50	8				
4	powyżej 1,50 do 3,00	12	12	12	12	12
5	powyżej 3,00 lub jeżeli zob. krótk. = 0	10				
2) Wskaźnik szybkiej płynności						
aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy						
zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe						
Lp.	Składniki		2021	2022	2023	2024
1	Aktywa obrotowe		21 414 031,43	12 257 171,82	11 905 228,01	12 177 638,25
2	Należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług		0,00	0,00	0,00	0,00
3	Krótkoterminowe rozl. międzyokresowe		25 845,97	670 000,00	650 000,00	650 000,00
4	Zapasy		1 228 998,87	820 000,00	680 000,00	680 000,00

4	Zobowiązania krótkoterminowe		6 426 562,03	5 560 000,00	5 820 000,00	5 070 000,00
5	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
6	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		5 246 539,97	700 000,00	850 000,00	850 000,00
Wskaźnik szybkiej płynności			2021	2022	2023	2024
			1,66	1,72	1,59	1,83
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jedn. 2021	Ocena jedn. 2022	Ocena jedn. 2023	Ocena jedn. 2024
1	poniżej 0,50	0				
2	od 0,50 do 1,00	8				
3	od 1,00 do 2,50	13	13	13	13	13
4	powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterm. = 0	10				
3) WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI						
1) Wskaźnik rotacji należności (w dniach)						
<i>Średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)</i>						
Lp.	Składniki	2021	2022	2023	2024	
1	Średni stan należności z tyt. dostaw i usług	5 837 679,01	4 995 981,86	6 815 935,87	5 600 000,00	
2	Przychody netto ze sprzedaży produktów	66 933 603,99	67 040 000,00	66 300 000,00	66 300 000,00	
3	Przychody netto ze sprzed.towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wskaźniki efektywności (w dniach)			2021	2022	2023	2024
			31,83	27,20	37,52	30,91
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jedn. 2021	Ocena jedn. 2022	Ocena jedn. 2023	Ocena jedn. 2024
1	poniżej 45 dni	3	3	3	3	3
2	od 45 dni do 60 dni	2				
3	od 61 dni do 90 dni	1				
4	powyżej 90 dni	0				
2) Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)						
<i>Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)</i>						
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>						
Lp.	Składniki	2021	2022	2023	2024	
1	Średni stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług	2 495 118,97	2 764 347,94	2 875 297,29	2 400 000,00	
2	Przychody netto ze sprzedaży produktów	66 933 603,99	67 040 000,00	66 300 000,00	66 300 000,00	
3	Przychody netto ze sprzed.towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)			2021	2022	2023	2024
			13,61	15,05	15,83	13,25
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jedn. 2021	Ocena jedn. 2022	Ocena jedn. 2023	Ocena jedn. 2024
1	do 60 dni	7	7	7	7	7
2	od 61 dni do 90 dni	4				
3	powyżej 90 dni	0				
4) WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA						
1) Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)						
<i>Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) x 100%</i>						
<i>Aktywa razem</i>						
Lp.	Składniki	2021	2022	2023	2024	
1	Zobowiązania długoterminowe	207 531,79	140 000,00	70 000,00	70 000,00	
2	Zobowiązania krótkoterminowe	6 426 562,03	5 560 000,00	5 820 000,00	5 070 000,00	
3	Rezerwy na zobowiązania	11 553 095,97	4 400 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00	
4	Aktywa razem	40 526 556,78	33 441 587,99	31 850 707,81	31 102 707,81	
Wskaźnik zadłużenia w %			2021	2022	2023	2024
			44,88	30,20	33,41	31,80
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jedn. 2021	Ocena jedn. 2022	Ocena jedn. 2023	Ocena jedn. 2024
1	poniżej 40 %	10		10	10	
2	od 40 % do 60 %	8	8			
3	powyżej 60 % do 80 %	3				
4	powyżej 80 %	0				
2) Wskaźnik wypłacalności						
<i>Zobowiązania (długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)</i>						
<i>Fundusz własny</i>						
Lp.	Składniki	2021	2022	2023	2024	
1	Zobowiązania długoterminowe	207 531,79	140 000,00	70 000,00	70 000,00	
2	Zobowiązania krótkoterminowe	6 426 562,03	5 560 000,00	5 820 000,00	5 070 000,00	
3	Rezerwy na zobowiązania	11 553 095,97	4 400 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00	
4	Fundusz własny	15 436 503,47	15 502 807,96	15 504 807,96	15 506 807,96	
Wskaźnik wypłacalności			2021	2022	2023	2024
			1,18	0,65	0,69	0,64
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jedn. 2021	Ocena jedn. 2022	Ocena jedn. 2023	Ocena jedn. 2024
1	od 0,00 do 0,50	10				
2	od 0,51 do 1,00	8				
3	od 1,01 do 2,00	6	6	8	8	8
4	od 2,01 do 4,00	4				
5	powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0				
LĄCZNA OCENA PUNKTOWA			62	62	59	59

SZPITAL POWIATOWY im. ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO w ZŁOTOWIE

załącznik nr 2

Podsumowanie wyników oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2021 oraz prognoza na lata 2022 do 2024									
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika 2021	Ocena	Wartość wskaźnika 2022	Ocena	Wartość wskaźnika 2023	Ocena	Wartość wskaźnika 2024	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	3,15	4	0,09	3	0,00	3	0,00	3
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	3,19	4	0,09	3	-0,01	0	-0,01	0
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	6,09	5	0,17	3	0,01	3	0,01	3
	1. Razem:		13		9		6		6
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	1,76	12	1,85	12	1,69	12	1,95	12
	2) wskaźnik szybkiej płynności	1,66	13	1,72	13	1,59	13	1,63	13
	2. Razem:		25		25		25		25
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	31,83	3	27,20	3	37,52	3	30,91	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	13,61	7	15,05	7	15,83	7	13,25	7
	3. Razem:		10		10		10		10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	44,88	8	30,20	10	33,41	10	31,80	10
	2) wskaźnik wypłacalności	1,18	6	0,65	8	0,69	8	0,64	8
	4. Razem:		14		18		18		18
ŁĄCZNA OCENA PUNKTOWA			62		62		59		59

Z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych
 Główny Księgowy
 Szpital Powiatowy
 im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie
 mgr Sushina Chwarszczanek

SZPITAL POWIATOWY im. ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO w ZŁOTOWIE

załącznik nr 3

Tabela posumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2021			
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika 2021	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	3,15	4
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	3,19	4
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	6,09	5
		1. Razem:	13
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	1,76	12
	2) wskaźnik szybkiej płynności	1,66	13
		2. Razem:	25
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	31,83	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	13,61	7
		3. Razem:	10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	44,88	8
	2) wskaźnik wypłacalności	1,18	6
		4. Razem:	14
ŁĄCZNA OCENA PUNKTOWA			62

Z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych
 Główny Księgowy
 Szpital Powiatowy
 im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie
 mgr Sabina Chwarszczanek

SZPITAL POWIATOWY im. ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO w ZŁOTOWIE

załącznik nr 4

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) za lata 2020 i 2021 oraz prognoza na lata 2022 do 2024						
Pozycja	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	51 153 490,70	63 841 924,06	67 040 000,00	66 300 000,00	66 300 000,00
	- <i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 131 534,26	66 933 603,99	67 040 000,00	66 300 000,00	66 300 000,00
II	Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie wartość - ujemna)	-2 978 350,52	-3 091 679,93	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	306,96	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	53 420 872,20	63 401 732,21	69 419 000,00	68 885 000,00	68 885 000,00
I	Amortyzacja	2 174 371,69	2 374 326,96	2 180 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
II	Zużycie materiałów i energii	6 409 314,37	8 192 356,76	9 225 000,00	9 225 000,00	9 225 000,00
III	Usługi obce	26 015 072,35	29 741 187,51	32 620 000,00	32 620 000,00	32 620 000,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	164 473,64	213 667,61	214 000,00	160 000,00	160 000,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	15 112 204,04	18 768 244,79	20 310 000,00	20 310 000,00	20 310 000,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 130 814,62	3 817 980,80	4 550 000,00	4 550 000,00	4 550 000,00
	- emerytalne					
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	413 885,87	293 967,78	320 000,00	320 000,00	320 000,00
VIII	Wartości sprzedanych towarów i materiałów	735,62	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 267 381,50	440 191,85	-2 379 000,00	-2 585 000,00	-2 585 000,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 794 763,70	2 806 239,73	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	1 422 173,35	1 565 811,50	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 372 590,35	1 240 428,23	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	29 738,58	1 021 522,64	260 000,00	120 000,00	120 000,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 030,00	61 285,26	60 000,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	28 708,58	960 237,38	200 000,00	120 000,00	120 000,00
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	497 643,62	2 224 908,94	61 000,00	-5 000,00	-5 000,00
G	Przychody finansowe	14 054,05	12 169,98	17 000,00	20 000,00	20 000,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	14 054,05	12 169,98	17 000,00	20 000,00	20 000,00
	- <i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	11 895,36	27 696,07	15 000,00	12 000,00	12 000,00
I	Odsetki, w tym:	11 895,36	27 696,07	15 000,00	12 000,00	12 000,00
	- <i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	499 802,31	2 209 382,85	63 000,00	3 000,00	3 000,00
J	Podatek dochodowy	844,00	12 863,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	498 958,31	2 196 519,85	62 000,00	2 000,00	2 000,00

Z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych
Główny Księgowy
Szpital Powiatowego
im. Alfreda Sokółowskiego w Złotowie
mgr Sabinia Chwarciniak

SZPITAL POWIATOWY im. ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO w ZŁOTOWIE

BILANS za lata 2020 i 2021 oraz prognoza na lata 2022 do 2024.

Pozycja	Wyszczególnienie	LATA				
		2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7
A.	Aktywa trwałe	17 372 123,91	19 112 525,35	21 184 416,17	19 945 479,80	18 925 069,56
I.	Wartości niematerialne i prawne	98 166,60	1 428 986,62	612 521,00	816 465,62	-203 944,62
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2.	Wartość firmy					
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	98 166,60	1 428 986,62	612 521,00	816 465,62	-203 944,62
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	17 273 957,31	17 683 538,73	20 571 895,17	19 129 014,18	19 129 014,18
1.	Środki trwałe	17 005 962,40	17 432 350,02	20 571 895,17	19 129 014,18	19 129 014,18
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	306 977,88	306 977,88	306 977,88	306 977,88	306 977,88
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
c)	urządzenia techniczne i maszyny	12 702 885,52	12 167 405,82	13 795 482,96	13 441 752,96	13 441 752,96
d)	środki transportu	790 340,03	650 993,37	3 026 286,08	2 602 606,03	2 602 606,03
e)	inne środki trwałe	2 407 474,39	3 678 263,25	2 803 257,91	2 242 606,33	2 242 606,33
2.	Środki trwałe w budowie	267 994,91	251 188,71	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	14 262 652,77	21 414 031,43	12 257 171,82	11 905 228,01	12 177 638,25
I.	Zapasy	1 274 092,18	1 228 998,87	820 000,00	680 000,00	680 000,00
1.	Materiały	1 274 092,18	1 228 998,87	820 000,00	680 000,00	680 000,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	4 852 556,66	8 634 438,00	6 090 000,00	5 920 000,00	6 120 000,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	4 852 556,66	8 634 438,00	6 090 000,00	5 920 000,00	6 120 000,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	4 491 963,72	8 131 871,74	5 500 000,00	5 500 000,00	5 700 000,00
	- do 12 miesięcy	4 491 963,72	8 131 871,74	5 500 000,00	5 500 000,00	5 700 000,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	37 421,50	39 877,46	190 000,00	70 000,00	70 000,00
c)	inne	323 171,44	462 688,80	400 000,00	350 000,00	350 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 016 748,96	11 524 748,59	4 677 171,82	4 655 228,01	4 727 638,25
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 016 748,96	11 524 748,59	4 677 171,82	4 655 228,01	4 727 638,25
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 016 748,96	11 524 748,59	4 677 171,82	4 655 228,01	4 727 638,25
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	516 748,96	615 697,85	177 171,82	155 228,01	177 638,25
	- inne środki pieniężne	6 500 000,00	10 909 050,74	4 500 000,00	4 500 000,00	4 550 000,00
d)	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 119 254,97	25 845,97	670 000,00	650 000,00	650 000,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA razem (A+B+C+D)	31 634 776,68	40 526 556,78	33 441 587,99	31 850 707,81	31 102 707,81

PASywa		LATA				
Pozycja	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7
A.	Kapitał (fundusz) własny	13 257 699,16	15 436 503,47	15 502 807,96	15 504 807,96	15 506 807,96
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 754 945,81	10 754 945,81	10 754 946,00	10 754 946,00	10 754 946,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 990 383,80	2 489 342,11	4 685 861,96	4 747 861,96	4 749 861,96
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	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
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	13 411,24	-4 304,30	0,00	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	498 958,31	2 196 519,85	62 000,00	2 000,00	2 000,00
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 377 077,52	25 090 053,31	17 938 780,03	16 345 896,85	15 595 899,85
I.	Rezerwy na zobowiązania	7 646 453,49	11 553 095,97	4 400 000,00	4 750 000,00	4 750 000,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 726 547,00	6 123 463,00	3 950 000,00	4 250 000,00	4 250 000,00
	- długoterminowa	466 302,74	5 806 556,00	3 700 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00
	- krótkoterminowa	60 244,26	316 907,00	250 000,00	350 000,00	350 000,00
3.	Pozostałe rezerwy	2 919 906,49	5 429 632,97	450 000,00	500 000,00	500 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	5 429 632,97	450 000,00	500 000,00	500 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	280 000,00	207 531,79	140 000,00	70 000,00	70 000,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	280 000,00	207 531,79	140 000,00	70 000,00	70 000,00
a)	kredyty i pożyczki	280 000,00	207 531,79	140 000,00	70 000,00	70 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 571 756,65	6 426 562,03	5 560 000,00	5 820 000,00	5 070 000,00
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 283 352,78	6 142 979,94	5 270 000,00	5 520 000,00	4 770 000,00
a)	kredyty i pożyczki	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 928 695,88	3 000 594,57	2 600 000,00	2 750 000,00	2 200 000,00
	- do 12 miesięcy	2 928 695,88	3 000 594,57	2 600 000,00	2 750 000,00	2 200 000,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 102 911,99	1 597 277,53	1 100 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 011 630,55	1 225 892,90	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
i)	inne	170 114,36	249 214,94	300 000,00	300 000,00	300 000,00
4.	Fundusze specjalne	288 403,87	283 582,09	290 000,00	300 000,00	300 000,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 878 867,38	6 902 863,52	7 838 780,03	5 705 899,85	5 705 899,85
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 878 867,38	6 902 863,52	7 838 780,03	5 705 899,85	5 705 899,85
	- długoterminowe	3 839 461,84	4 955 251,14	6 538 780,03	4 505 899,85	4 505 899,85
	- krótkoterminowe	940 405,54	1 947 112,38	1 300 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
	PASywa razem (A+II)	31 634 776,68	40 526 556,78	33 441 587,99	31 850 707,81	31 102 707,81

Z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych
Główny Księgowy
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
im. Alfreda Schucharskiego w Złoniewie
mgr Sabina Chwarszczonok