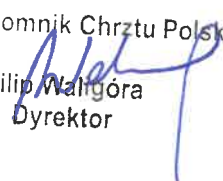


Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej Szpitala Pomnik Chrztu Polski za rok 2024

Szpital Pomnik Chrztu Polski

Filip Wałgóra
Dyrektor

30-05-2025

Szpital Pomnik Chrztu Polski
ul. Św. Jana 9, 62-200 Gniezno
NIP: 7842008454, Regon: 315123
KRS: 0000002915

Akty prawne:

1. Ustawa z dnia 15.04.2011 o działalności leczniczej (Dz. U. z 2022 r. poz. 633)

Art. 53a. 1. Kierownik samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej każdego roku sporządza i udostępnia w Biuletynie Informacji Publicznej raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w terminie 2 miesięcy od dnia upływu terminu do sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego.

2. Raport, o którym mowa w ust. 1, jest przygotowywany na podstawie sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy i zawiera w szczególności analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy, prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń oraz informację o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

3. Analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej, o których mowa w ust. 2, dokonuje się na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych.

4. Podmiot tworzący dokonuje oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie raportu, o którym mowa w ust. 1.

5. Minister właściwy do spraw zdrowia w porozumieniu z ministrem właściwym do spraw finansów publicznych określi, w drodze rozporządzenia, wskaźniki ekonomiczno-finansowe, o których mowa w ust. 3, sposób ich obliczania oraz przypisane im punktowe oceny służące do analizy ekonomiczno-finansowej, mając na uwadze zapewnienie przejrzystości i jednolitości analizy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz porównywalności tych wskaźników.

2. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 (Dz. U. z 2017r. poz. 832) w sprawie wskaźników ekonomiczno – finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno – finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnych.

I. Analiza sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2024 r.

Wskaźniki zyskowności

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

1) wskaźnik zyskowności netto (%) =

$$\frac{\text{Wynik netto} \times 100\%}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe}}$$

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1.	poniżej 0,0%	0
2.	od 0,0% do 2,0%	3
3.	powyżej 2,0% do 4,0%	4
4.	powyżej 4,0%	5

Wskaźnik zyskowności netto (%) 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.

2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) =

$$\frac{\text{Wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne}}$$

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1.	poniżej 0,0%	0
2.	od 0,0% do 3,0%	3
3.	powyżej 3,0% do 5,0%	4
4.	powyżej 5,0%	5

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

3) wskaźnik zyskowności aktywów (%) =

Wynik netto x 100%

Średni stan aktywów

gdzie: średni stan aktywów to suma aktywów razem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów razem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2.

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1.	poniżej 0,0%	0
2.	od 0,0% do 2,0%	3
3.	powyżej 2,0% do 4,0%	4
4.	powyżej 4,0%	5

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

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 =

Aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)

Zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1.	poniżej 0,60	0
2.	od 0,60 do 1,00	4
3.	powyżej 1,00 do 1,50	8
4.	powyżej 1,50 do 3,00	12
5.	powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10

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

2) wskaźnik szybkiej płynności =

Aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) – zapasy

Zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1.	poniżej 0,50	0
2.	od 0,50 do 1,00	8
3.	powyżej 1,00 do 2,50	13
4.	powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10

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

Wskaźniki efektywności

1) wskaźnik rotacji należności (w dniach) =

Średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)

Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

gdzie: średni stan należności z tytułu dostaw i usług to suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2.

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1.	poniżej 45 dni	3
2.	od 45 dni do 60 dni	2
3.	od 61 dni do 90 dni	1
4.	powyżej 90 dni	0

Wskaźnik rotacji należności (w dniach) określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Im wyższy poziom wskaźnika, tym podmiot ma większe trudności ze ściągalnością swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań.

2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) =

Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)

Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

gdzie: średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług to suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2.

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1.	do 60 dni	7
2.	od 61 dni do 90 dni	4
3.	powyżej 90 dni	0

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.

Wskaźniki zadłużenia

1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%) =

(Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe
+ rezerwy na zobowiązania) x 100%

Aktywa razem

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1.	poniżej 40%	10
2.	od 40% do 60%	8
3.	powyżej 60% do 80%	3
4.	powyżej 80%	0

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

2) wskaźnik wypłacalności =

Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe
+ rezerwy na zobowiązania

Fundusz własny

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
-----	---------------------	-------

1.	od 0,00 do 0,50	10
2.	od 0,51 do 1,00	8
3.	od 1,01 do 2,00	6
4.	od 2,01 do 4,00	4
5.	powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0

Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Wysoka wartość wskaźnika wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań.

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2024 r.

Lp.	Grupa	Wskaźnik	Wartość wskaźnika	Ocena
1.	Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	0,06%	3
		2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	2,39%	3
		3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	0,12%	3
		Razem		9

Lp.	Grupa	Wskaźnik	Wartość wskaźnika	Ocena
2.	Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	0,54	0
		2) wskaźnik szybkiej płynności	0,49	0
		Razem		0

Lp.	Grupa	Wskaźnik	Wartość wskaźnika	Ocena
3.	Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	34	3
		2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	47	7
		Razem		10

Lp.	Grupa	Wskaźnik	Wartość wskaźnika	Ocena
4.	Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	80,27%	0
		2) wskaźnik wypłacalności	-3,62	0
		Razem		0

łączna ilość punktów				19
-----------------------------	--	--	--	-----------

Powyższe współczynniki zostały obliczone na podstawie wstępnego wyniku finansowanego Szpitala Pomnik Chrztu Polski. Na dzień złożenia niniejszego raportu trwa badanie biegłych rewidentów. Zakończenie badania zgodnie z przepisami nastąpi do 30 czerwca 2025 r., wtedy znany będzie ostateczny wynik finansowy Szpitala.

II. Prognoza sytuacji ekonomiczno – finansowej na kolejne 3 lata obrotowe wraz z opisem założeń,

Prognozując sytuację ekonomiczno – finansową na lata 2025-2027, Szpital Pomnik Chrztu Polski przyjął następujące założenia uwzględniając dane programu naprawczego:

1. Przychody i koszty.

- a) Zwiększenie przychodów o 4,5% w latach 2025-2027
- b) Zwiększenie kosztów działalności operacyjnej na poziomie 5% z wyjątkiem usług obcych i wynagrodzeń, których zwiększenie w roku 2025 wynosi 5,5% oraz 6% w latach 2026-2027.
- c) Zmniejszanie straty dążąc do zbilansowania przychodów i kosztów w dalszym okresie.

2. Aktywa

- a) utrzymanie poziomu środków trwałych na poziomie 87-96 mln zł,
- b) utrzymanie poziomu zapasów na poziomie ok 2,8 mln zł,
- c) utrzymanie stanu środków pieniężnych do bezpiecznego poziomu zabezpieczenia,
- d) utrzymanie sumy bilansowej (aktywa) powyżej 110 mln zł.

3. Pasywa

- a) stopniowe zwiększanie rezerw na zobowiązania,
- b) stopniowe zmniejszanie zobowiązań długoterminowych poprzez spłatę pożyczki,
- c) rotacja zobowiązań krótkoterminowych z uwagi na finansowanie inwestycji,
- d) utrzymanie rozliczeń międzyokresowych na optymalnym poziomie.
- e) utrzymanie sumy bilansowej (aktywa) powyżej 110 mln zł.

Przyjmując powyższe założenia poniżej przedstawiamy zbiorczą tabelę podsumowującą – wskaźniki i ich ocenę.

Zbiorcza tabela podsumowująca – wskaźniki i ich ocena punktowa

Lp.	Wskaźnik	2025		2026		2027	
		wartość	ocena	wartość	ocena	wartość	ocena
1.	wskaźnik zyskowności netto (%)	0,18%	3	0,23%	3	-0,09%	0
2.	wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	2,28%	3	1,98%	3	1,33%	3
3.	wskaźnik zyskowności aktywów (%)	0,33%	3	0,46%	3	-0,20%	0
4.	wskaźnik bieżącej płynności	0,56	0	0,52	0	0,46	0
5.	wskaźnik szybkiej płynności	0,51	8	0,46	0	0,41	0
6.	wskaźnik rotacji należności (w dniach)	37	3	34	3	31	3
7.	wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	51	7	44	7	42	7
8.	wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	78,06%	3	77,92%	3	79,12%	3
9.	wskaźnik wypłacalności	-3,22	0	-3,11	0	-2,99	0
łącznie ilość punktów		30		22		16	

Podsumowując przyjęte założenia do prognozy należy zwrócić uwagę na fakt wystąpienia ujemnych kapitałów i strat z lat ubiegłych, co może negatywnie wpłynąć na funkcjonowanie jednostki w dalszym okresie. Niemniej jednak Szpital dzięki działaniom restrukturyzacyjnym oraz zwiększeniu finansowania przez Narodowy Fundusz Zdrowia w roku 2024 zbilansował przychody i koszty.

III. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno – finansową Szpitala Pomnik Chrztu Polski.

Sytuacja finansowa Narodowego Funduszu Zdrowia (NFZ) jest dynamiczna i podlega wielu czynnikom, takim jak poziom finansowania z budżetu państwa, wydatki na świadczenia zdrowotne, sytuacja epidemiologiczna oraz zmiany legislacyjne.

Na dzień 30 maja 2025 Narodowy Fundusz Zdrowia nie ma zatwierdzonego planu finansowanego na 2025 rok. Jednocześnie datacje z budżetu państwa (18,3 mld zł na rok 2025) zostały już w ponad 80% (15 mld zł) wykorzystane.

Rekomendacja Agencji Oceny Technologii Medycznej i taryfikacji dotycząca sposobu finansowania i kosztów podwyżek zgodnie z ustawą z dnia 8 czerwca 2027 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych zostanie przekazana do Ministerstwa Zdrowia do 5 czerwca 2025 r.

Jednocześnie dyrektorzy szpitali zobowiązani są do podpisania porozumienia z przedstawicielami pracowników (związkami zawodowymi) określającego zasady przyznawania podwyżek od 1 lipca 2025 bez gwarancji adekwatnego finansowania ze strony Narodowego Funduszu Zdrowia.

Płatności z NFZ coraz częściej obwarowane są dodatkowymi obostrzeniami np. odpowiedni procent znieczuleń zewnątrzoponowych przy porodach (lub zmniejszenie finansowania porodów o 5%), odpowiednia ilość wizyt pierwszorazowych w poradniach specjalistycznych (lub zmniejszenie finansowania o 30%). Zmiany te podyktowane są zwiększaniem jakości i dostępności świadczeń opieki zdrowotnej co jest dobre dla pacjentów, ale jednocześnie nakładają na szpitale dodatkowe obowiązki, które zazwyczaj wiążą się z dodatkowymi kosztami, które ponoszone są aby utrzymać poziom finansowania na tym samym poziomie.

Szpital Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie stoi przed wyzwaniem zapewnienia stabilności finansowej w warunkach ograniczonych środków i rosnących kosztów. Rząd i samorządy (poprzez dofinansowania i dotacje celowe) podejmują działania mające na celu poprawę sytuacji, ale pełna stabilizacja wymaga dalszych reform i zwiększenia finansowania systemu opieki zdrowotnej.



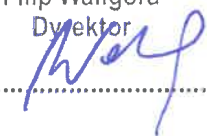
Aby sprostać tym wyzwaniom i zapewnić stabilność finansową w warunkach ograniczonych środków i rosnących kosztów, Szpital Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie będzie rozważać podjęcie działań optymalizacyjnych:

- **Optymalizacja procesów medycznych:** Wprowadzenie standardów i procedur postępowania medycznego w celu zwiększenia efektywności i redukcji niepotrzebnych kosztów.
- **Zarządzanie personelem:** Efektywne zarządzanie czasem pracy personelu, a także optymalizacja zatrudnienia w zależności od potrzeb.
- **Racjonalizacja zakupu i zużycia materiałów:** Monitorowanie i optymalizacja zapasów, wybór dostawców oferujących najlepsze warunki, a także minimalizacja marnotrawstwa.
- **Inwestycje w technologie:** Wykorzystanie nowoczesnych technologii (np. elektroniczna dokumentacja medyczna – finansowane m.in. ze środków KPO) w celu poprawy jakości świadczeń i obniżenia kosztów operacyjnych.
- **Wzrost efektywności energetycznej:** Modernizacja infrastruktury i systemów grzewczych, wentylacyjnych oraz oświetleniowych, by obniżyć zużycie energii (m.in. instalacje OZE).
- **Pozyskiwanie dodatkowych źródeł finansowania:** Aktywne ubieganie się o dotacje unijne, granty, środki z programów rządowych i samorządowych, a także rozważenie możliwości komercjalizacji części usług.
- **Negocjacje z NFZ:** Aktywna współpraca z NFZ w celu wypracowania rozwiązań korzystnych dla obu stron, które uwzględniają specyfikę i możliwości szpitala.

Wspomniane działania, uzupełniające wsparcie rządu i samorządów, są kluczowe dla zapewnienia stabilności finansowej i dalszego rozwoju Szpitala Pomnik Chrztu Polski w Gnieźnie.

Szpital Pomnik Chrztu Polski

Filip Waligóra
Dyrektor



.....

Załączniki:

1. Rachunek zysków i strat za 2024-2027
2. Bilans Aktywa za 2024-2027
3. Bilans Pasywa za 2024-2027

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)					
Lp	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	218 508 122,90	229 034 738,85	239 341 302,10	250 111 660,69
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	219 171 998,90	229 034 738,85	239 341 302,10	250 111 660,69
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-663 876,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	216 915 191,17	227 928 143,43	240 406 220,67	253 626 324,04
I.	Amortyzacja	8 562 625,05	8 348 559,42	8 139 845,44	7 936 349,30
II.	Zużycie materiałów i energii	29 653 566,84	31 136 245,18	32 693 057,44	34 327 710,31
III.	Usługi obce	85 368 705,37	90 063 984,17	95 467 823,22	101 195 892,61
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	721 278,55	757 342,48	795 209,60	834 970,08
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	76 509 211,41	80 717 218,04	85 560 251,12	90 693 866,19
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	15 586 405,66	16 365 725,94	17 184 012,24	18 043 212,85
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	513 398,29	539 068,20	566 021,61	594 322,70
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 592 931,73	1 106 595,42	(1 064 918,57)	(3 514 663,35)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	12 569 821,86	4 800 000,00	6 500 000,00	7 500 000,00
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 200,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	3 409 576,73	1 800 000,00	3 000 000,00	3 500 000,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 900,47	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	9 148 144,66	3 000 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	8 632 513,52	570 000,00	570 000,00	570 000,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 050,35	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 105 381,89	70 000,00	70 000,00	70 000,00
III.	Inne koszty operacyjne	519 081,28	500 000,00	500 000,00	500 000,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 530 240,07	5 336 595,42	4 865 081,43	3 415 336,65
G.	Przychody finansowe	17 668,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	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
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	17 668,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
H.	Koszty finansowe	5 391 233,97	4 916 966,51	4 310 743,16	3 648 613,27
I.	Odsetki, w tym:	5 391 233,97	4 916 966,51	4 310 743,16	3 648 613,27
	– dla jednostek powiązanych	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
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	156 674,10	439 628,91	574 338,27	(213 276,62)
J.	Podatek dochodowy	8 627,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	148 047,10	424 628,91	559 338,27	(228 276,62)

BILANS - AKTYWA					
Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
		2024	2025	2026	2027
		w złotych	w złotych	w złotych	w złotych
1	2	3	4	5	6
A.	Aktywa trwałe	101 689 258,09	96 335 786,90	91 655 079,84	87 551 440,77
I.	Wartości niematerialne i prawne	112 937,91	150 000,00	150 000,00	150 000,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	112 937,91	150 000,00	150 000,00	150 000,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	101 576 320,18	96 185 786,90	91 505 079,84	87 401 440,77
1.	Środki trwałe	101 576 320,18	96 185 786,90	91 505 079,84	87 401 440,77
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	967 566,84	967 566,84	967 566,84	967 566,84
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 178 385,07	82 073 925,44	80 022 077,31	78 021 525,37
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 326 315,27	1 061 052,22	848 841,77	679 073,42
d)	środki transportu	1 070 572,98	856 458,38	685 166,71	548 133,37
e)	inne środki trwałe	14 033 480,02	11 226 784,02	8 981 427,21	7 185 141,77
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	33 592 347,91	29 440 000,00	27 940 000,00	26 440 000,00
I.	Zapasy	3 058 415,15	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00
1.	Materiały	3 058 415,15	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00
II.	Należności krótkoterminowe	25 505 013,73	23 520 000,00	22 520 000,00	21 520 000,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	25 505 013,73	23 520 000,00	22 520 000,00	21 520 000,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 462 302,28	22 500 000,00	21 500 000,00	20 500 000,00
–	do 12 miesięcy	23 462 302,28	22 500 000,00	21 500 000,00	20 500 000,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24 206,11	20 000,00	20 000,00	20 000,00
c)	inne	2 018 505,34	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 940 210,20	3 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 940 210,20	3 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 940 210,20	3 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 940 210,20	3 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00
–	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
–	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	88 708,83	120 000,00	120 000,00	120 000,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aktywa razem	135 281 606,00	125 775 786,90	119 595 079,84	113 991 440,77

BILANS - PASYWA					
Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
		2024	2025	2026	2027
		w złotych	w złotych	w złotych	w złotych
1	2	3	4	5	6
A.	Kapitał (fundusz) własny	(30 007 434,20)	(30 532 613,49)	(29 973 275,22)	(30 201 551,84)
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 706 389,96	14 756 581,76	14 756 581,76	14 756 581,76
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-45 861 871,26	-45 713 824,16	-45 289 195,25	-44 729 856,98
VI.	Zysk (strata) netto	148 047,10	424 628,91	559 338,27	(228 276,62)
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	165 289 040,20	156 308 400,39	149 568 355,07	144 192 992,61
I.	Rezerwy na zobowiązania	4 034 845,84	3 750 000,00	4 850 000,00	5 500 000,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 242 981,00	3 500 000,00	4 500 000,00	5 000 000,00
–	długoterminowa	2 276 277,00	2 500 000,00	3 000 000,00	3 500 000,00
–	krótkoterminowa	966 704,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
3.	Pozostałe rezerwy	791 864,84	250 000,00	350 000,00	500 000,00
–	długoterminowe	551 274,97	0,00	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	240 589,87	250 000,00	350 000,00	500 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	44 139 398,01	43 514 820,72	36 345 762,84	29 716 704,96
1.	Wobec jednostek powiązanych	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
3.	Wobec pozostałych jednostek	44 139 398,01	43 514 820,72	36 345 762,84	29 716 704,96
a)	kredyty i pożyczki	44 072 694,20	43 419 820,72	36 250 762,84	29 621 704,96
e)	inne	66 703,81	95 000,00	95 000,00	95 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	60 415 158,59	50 911 199,39	51 987 007,71	54 968 849,30
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	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
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	59 947 211,43	50 411 199,39	51 487 007,71	54 518 849,30
a)	kredyty i pożyczki	11 431 446,98	6 089 057,88	6 629 057,88	6 629 057,88
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33 783 073,39	30 404 766,05	27 864 289,45	30 100 718,39
–	do 12 miesięcy	33 783 073,39	30 404 766,05	27 864 289,45	30 100 718,39
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 033 245,05	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	4 850 180,45	5 000 000,00	5 300 000,00	6 000 000,00
i)	inne	3 849 265,56	2 917 375,46	5 693 660,38	5 789 073,03
4.	Fundusze specjalne	467 947,16	500 000,00	500 000,00	450 000,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	56 699 637,76	58 132 380,28	56 385 584,52	54 007 438,35
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	56 699 637,76	58 132 380,28	56 385 584,52	54 007 438,35
–	długoterminowe	56 699 637,76	55 696 406,27	53 818 260,10	51 440 113,93
–	krótkoterminowe	0,00	2 435 974,01	2 567 324,42	2 567 324,42
Pasywa razem		135 281 606,00	125 775 786,90	119 595 079,84	113 991 440,77

Szpital Pomnik Chrztu Polski

Filip Waligóra 15
dyrektor