

**RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W MŁAWIE**

Podstawa prawna: art.53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.2016.0.1638 t.j)

I. Wybrane informacje o Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Mławie

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mławie

06-500 Mława ul. Anny Dobrskiej 1

REGON : 000302474

NIP : 569-14-26-619

Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym : 0000032386

Numer Księgi Rejestrowej : 000000009125

II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej, dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia.

Raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 25 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno- finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2016 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w/w rozporządzeniu.

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2016 r. przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 58 punktów co stanowi 83% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej jednostki. Wskaźniki wyliczono w oparciu o sporządzony bilans i rachunek zysków i strat za rok 2016 zweryfikowany i zatwierdzony przez Biegłego Rewidenta Panią mgr Daniełę Wołkońską dnia 30.03.2017 r.

(Analiza przypisanych punktów pomiędzy poszczególne grupy wskaźników ekonomicznych odzwierciedla ich znaczenie w ocenie ekonomiczno-finansowej spzoz. Samodzielne zakłady opieki zdrowotnej zgodnie z ustawą o działalności leczniczej nie są nastawione na osiągnięcie zysku).



ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2016r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	0,31%	3
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	0,28%	3
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	0,38%	3
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	1,15	8
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	1,06	13
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	21
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	35	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	15	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)}}{\text{aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	22%	10
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	0,58	8
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	18
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					58

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ za 2016 rok

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena uzyskana
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,31%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,28%	3
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,38%	3
	I. Razem		9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	1,15	8
	Wskaźnik szybkiej płynności	1,06	13
	II. Razem		21
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	35	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	15	7
	III. Razem		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	22%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,58	8
	IV. Razem		18
Łączna wartość punktów			58

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

Wskaźniki płynności określają zdolność zakładu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Jeżeli poziom wskaźników obniża się, to występuje ryzyko utraty przez zakład 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 i środki finansowe.

Wskaźniki efektywności w tym: wskaźnik rotacji należności (w dniach) określa długość cyklu oczekiwania zakładu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Im wyższy poziom wskaźnika, tym zakład ma większe trudności ze ściąganiem swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań. Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) określa okres, jaki jest potrzebny zakładowi do spłacania swoich zobowiązań krótkoterminowych. Zbyt wysoka wartość wskaźnika może świadczyć o trudnościach zakładu w regulowaniu swoich bieżących zobowiązań.

Wskaźniki zadłużenia w tym: wskaźnik zadłużenia aktywów (%) informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Zbyt wysoka wartość wskaźnika podważa wiarygodność finansową zakładu. Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Wysoka wartość wskaźnika wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez zakład zobowiązań.



III. Wskaźniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej na rok 2017

Wskaźniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej na rok 2017 wyliczono w oparciu o planowany bilans i rachunek zysków i strat na rok 2017 przy zastosowaniu następujących metod:

1. Przychody netto ze sprzedaży produktów ustalono w oparciu o podpisane umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia na I półrocze 2017 r. przyjmując na tym samym poziomie planowe finansowanie w II półroczu 2017 r.

2. Koszty działalności operacyjnej przyjęto na poziomie roku poprzedniego powiększone o podwyżki dla pielęgniarek od września po 1200,00 zł. i wzrost płacy minimalnej co dało 1%-y wskaźnik wzrostu.

3. Zysk (strata) ze sprzedaży wynosi – przychody ze sprzedaży produktów minus koszty działalności operacyjnej = (-) 1 082 400,00 zł.

4. Pozostałe przychody operacyjne ustalono na poziomie roku poprzedniego zwiększając o dotacje, darowizny i odpisy amortyzacyjne z tyt. realizacji projektów ze środków unijnych.

5. W pozostałych kosztach operacyjnych nie zaplanowano wzrostu kosztów.

6. Przychody finansowe – zaplanowano niewielki wzrost wynikający z oprocentowania rachunków bankowych.

Wykaz umów na finansowanie świadczeń ze środków publicznych zawartych na dzień sporządzenia raportu:

Nazwa płatnika	Rodzaj i zakres świadczeń	Termin obowiązywania umowy
Narodowy Fundusz Zdrowia	Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne	30.09.2017 r.
Narodowy Fundusz Zdrowia	Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne w zakresie świadczenia w szpitalnym oddziale ratunkowym (SOR)	30.09.2017 r
Narodowy Fundusz Zdrowia	Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna – świadczenia w poradniach.	30.09.2017 r.

Narodowy Fundusz Zdrowia	Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna – ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne.	30.09.2017 r.
Narodowy Fundusz Zdrowia	Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień.	30.06.2018 r.
Narodowy Fundusz Zdrowia	Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju - rehabilitacja lecznicza.	30.09.2017 r.
Narodowy Fundusz Zdrowia	Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – opieka paliatywna i hospicyjna.	30.06.2018 r.
Narodowy Fundusz Zdrowia	Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej. (NPL)	30.09.2017 r.
Narodowy Fundusz Zdrowia	Umowa o udzielanie świadczeń gwarantowanych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej (POZ)	Na czas nieoznaczony

U S T AWA z dnia 23 marca 2017r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, wprowadza zmiany w organizacji i finansowaniu świadczeń oraz określa kwalifikacje świadczeniodawcy do jednego z poziomów systemu zabezpieczenia oraz wskazuje profile systemu zabezpieczenia, zakresów lub rodzajów świadczeń, w ramach których będą udzielane świadczenia opieki zdrowotnej w systemie zabezpieczenia. Wykaz świadczeniodawców zakwalifikowanych do poszczególnych poziomów systemu zabezpieczenia zostanie ogłoszony w terminie do dnia 27 czerwca 2017 r. i będzie obowiązywał od dnia 1 października 2017 r. do dnia 30 czerwca 2021r. Samodzielny Publiczny

Zakład Opieki Zdrowotnej w Mławie spełnia wymogi do zakwalifikowania do systemu zabezpieczenia w grupie szpitale I stopnia.

IV. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na lata 2018-2019

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2017r. Do prognozy przychodów na lata 2018-2019 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności Zakładu.

Prognozę przychodów w zakresie świadczeń objętych ryczałtem na lata 2018 i 2019 opracowano z uwzględnieniem projektu Ustawy z dnia 23 marca 2017 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Za podstawę ustalania ryczałtu zgodnie z w/w ustawą przyjęto udzielone i sprawozdane świadczenia opieki zdrowotnej za rok 2015 r. przyjmując 4%-y wzrost wyceny punktowej (z 52 zł na 54 zł). Projekt planu finansowego NFZ na rok 2018, który również zakłada 4%-y wzrost nakładów na lecnictwo szpitalne, 15%-y wzrost w ramach ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, podstawowej opieki zdrowotnej i rehabilitacji.

Prognoza pozostałych przychodów z tytułu świadczeń finansowanych ze środków publicznych została opracowana (opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień, opieka paliatywna i hospicyjna itp.) na podstawie zawartych umów, które zgodnie z nowelizacją ustawy o świadczeniach zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych zostaną przedłużone do 30 czerwca 2018r.

W prognozach kosztów ujęto realizację inwestycji wieloletnich przyjętych na lata 2017-2020 w Planie Finansowym 2017 r. – zakup tomografu komputerowego, realizacja zadania pn. „Kompleksowa informatyzacja Szpitala w Mławie wraz z wdrożeniem e-usług dla pacjentów”.

V. Podsumowanie

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na okres 2018-2019 rok została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne dwa lata obrotowe założono utrzymanie stabilności ekonomiczno-finansowej, osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego.

Wyliczone wskaźniki na podstawie dotychczasowej działalności Zakładu jak również prognozy finansowej na lata 2017-2019 wskazują na stabilną i dobrą sytuację finansową Zakładu. Pomimo dużej niewiadomej, na czas sporządzania raportu, dotyczącej sposobu i wielkości finansowania zakładu, nie przewiduje się załamania finansowego a tym samym zachwiania stabilności gospodarczej Zakładu.

Mimo dobrej prognozy na lata 2017-2019 istnieją pewne zagrożenia między innymi:

- a) brak umów finansowanych ze środków publicznych na świadczenie usług medycznych na lata od października 2017 r. 2018-2019
- b) brak dalszych umów na podwyżkę (400 zł) dla pielęgniarek na lata : drugie półrocze 2017 r. 2018r. i 2019 r. zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. i Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 r.
- c) problem demograficzny – brak kadr medycznych i problem zastępstwa pokoleniowego co może spowodować presję na podwyżki płac.

Zestawienie bilansów i rachunków zysku i strat za rok 2015 i 2016 oraz planowanych wskaźników na lata 2018 i 2019 podstawowych załączników do raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej w brzmieniu:

Załącznik nr 1 - Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej – prognoza na lata 2017-2019

Załącznik nr 2 - Tabela punktów ogółem za lata 2016-2019

Załącznik nr 3 – Bilans

Załącznik nr 4 – Rachunek Zysków i Strat.

DYREKTOR

lek. Jacek Białobłocki



**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ -
PROGNOZA NA LATA 2017-2019**

Grupa	Wskaźniki	2017		2018		2019	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,02%	3	0,26%	3	0,30%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-0,02%	0	0,22%	3	0,26%	3
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,02%	3	0,28%	3	0,33%	3
	Razem		6		9		9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	1,23	8	1,26	8	1,38	8
	Wskaźnik szybkiej płynności	1,14	13	1,16	13	1,27	13
	Razem		21		21		21
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	34	3	35	3	36	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	15	7	13	7	13	7
	Razem		10		10		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	16%	10	16%	10	16%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,48	10	0,48	10	0,45	10
	Razem		20		20		20
Łączna wartość punktów			57		60		60

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2016-2019

Wskaźniki	2016	2017	2018	2019
Wskaźnik zyskowności netto (%)	3	3	3	3
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	3	0	3	3
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	3	3	3	3
Wskaźnik bieżącej płynności	8	8	8	8
Wskaźnik szybkiej płynności	13	13	13	13
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	10	10	10	10
Wskaźnik wypłacalności	8	10	10	10
RAZEM	58	57	60	60

BILANS

KOD	Wyszczególnienie	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	26 757 911	28 390 631	34 545 400	32 946 813	31 678 598
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	242 789	241 681	2 124 900	1 506 573	1 090 486
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0	0
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	0	0	0
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	242 789	241 681	2 124 900	1 506 573	1 090 486
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	26 515 123	28 148 950	32 420 500	31 440 240	30 588 112
A.II.1.	Środki trwałe	26 490 620	28 148 950	32 420 500	31 440 240	30 588 112
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0	0	0
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 713 796	19 229 239	21 412 800	20 955 940	20 579 892
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	2 250 609	1 906 731	3 667 700	3 446 300	3 264 752
A.II.1.d	środki transportu	906 227	904 604	1 140 000	1 138 000	1 123 468
A.II.1.e	inne środki trwałe	5 619 987	6 108 376	6 200 000	5 900 000	5 620 000
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	24 503	0	0	0	0
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	0	0	0
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	0	0	0
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.c	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	7 385 768	8 176 473	7 606 370	8 395 100	8 749 050
B.I.	Zapasy	690 502	673 382	590 000	685 000	670 000
B.I.1.	Materiały	690 502	673 382	590 000	685 000	670 000
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
B.I.4.	Towary	0	0	0	0	0
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0	0
B.II.	Należności krótkoterminowe	4 924 954	4 430 199	4 470 350	4 700 000	4 970 000
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	0	0	0
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.1.b.	inne	0	0	0	0	0
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0	0
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.2.b.	inne	0	0	0	0	0
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	4 924 954	4 430 199	4 470 350	4 700 000	4 970 000
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 331 219	3 745 969	3 950 350	4 150 000	4 350 000
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	4 331 219	3 745 969	3 950 350	4 150 000	4 350 000
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne	593 735	684 230	520 000	550 000	620 000
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0

KOD	Wyszczególnienie	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	13 835 585	13 969 229	13 970 162	14 085 662	14 220 162
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 564 978	6 564 978	6 565 900	6 565 900	6 565 900
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 653 108	6 716 858	6 850 503	6 850 513	6 966 013
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	0	0	0
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	557 298	553 749	553 749	553 749	553 749
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	0	0	0
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	0	0	0
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	0	0	0
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0	0
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
A.VI.	Zysk (strata) netto	60 200	133 645	10	115 500	134 500
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	60 200	133 645	10	115 500	134 500
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 308 095	22 597 874	28 181 608	27 256 251	26 207 486
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	150 000	400 809	0	150 000	200 000
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	200 809	0	0	0
B.I.2.-	dlugoterminowa	0	0	0	0	0
B.I.2.-	krótkoterminowa	0	200 809	0	0	0
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	150 000	200 000	0	150 000	200 000
B.I.3.-	dlugoterminowe	0	0	0	0	0
B.I.3.-	krótkoterminowe	150 000	200 000	0	150 000	200 000
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	1 432 335	1 013 115	593 895	139 740	0
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	1 432 335	1 013 115	593 895	139 740	0
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0
B.II.3.e.	inne	1 432 335	1 013 115	593 895	139 740	0
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 066 576	6 683 101	6 155 000	6 499 600	6 152 000
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	inne	0	0	0	0	0
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	0
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.2.b.	inne	0	0	0	0	0
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 456 397	5 063 409	4 550 000	4 860 000	4 510 000
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 550 926	1 837 123	1 550 000	1 550 000	1 420 000
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	1 550 926	1 837 123	1 550 000	1 550 000	1 420 000
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0	0	0
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 618 547	1 730 493	1 700 000	1 620 000	1 660 000
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	1 120 328	1 189 722	1 200 000	1 450 000	1 250 000
B.III.3.i.	inne	166 596	306 070	100 000	240 000	180 000
B.III.4.	Fundusze specjalne	1 610 179	1 619 692	1 605 000	1 639 600	1 642 000
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)	1 610 179	1 619 692	1 605 000	1 639 600	1 642 000
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	12 659 184	14 500 849	21 432 713	20 466 911	19 855 486
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	12 659 184	14 500 849	21 432 713	20 466 911	19 855 486
B.IV.2.-	dlugoterminowe, w tym:	12 659 184	14 500 849	21 432 713	20 466 911	19 855 486
-	dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
-	dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0	0	0
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	0	0	0	350 000	350 000
-	dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
-	dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0	0	0
	RAZEM PASYWA	34 143 679	36 567 103	42 151 770	41 341 913	40 427 648

B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 756 980	3 060 543	2 534 700	3 000 000	3 100 000
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 756 980	3 060 543	2 534 700	3 000 000	3 100 000
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 756 980	3 060 543	2 534 700	3 000 000	3 100 000
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 756 980	3 060 543	2 534 700	3 000 000	3 100 000
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0	0
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 332	12 349	11 320	10 100	9 050
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
	RAZEM AKTYWA	34 143 679	36 567 103	42 151 770	41 341 913	40 427 648

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39 941 906	41 610 384	41 366 600	42 512 500	42 934 000
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 920 166	41 581 466	41 334 600	42 480 000	42 900 000
A.I.1.	sprzedanych NFZ	38 149 807	39 497 443	40 234 600	41 280 000	41 550 000
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0	51 840		0	0
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	0	0	0	0	0
A.I.4.	pozostałych	1 770 359	2 032 183	1 100 000	1 200 000	1 350 000
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	0	0	0	0	0
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0	0
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21 740	28 918	32 000	32 500	34 000
B.	Koszty działalności operacyjnej	41 162 964	41 866 786	42 449 000	44 541 990	44 540 000
B.I.	Amortyzacja	1 312 279	730 524	850 000	1 199 990	1 241 851
B.II.	Zużycie materiałów i energii	7 387 135	6 899 994	7 050 000	7 335 000	7 277 000
B.II.1.	Materiałów	6 329 321	5 977 883	6 047 000	6 280 000	6 208 000
B.II.1.a.	- leków	1 650 481	1 443 539	1 480 000	1 600 000	1 450 000
B.II.1.b.	- żywności	261 615	272 024	278 000	280 000	285 000
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	1 702 869	1 707 926	1 750 000	1 800 000	1 850 000
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	1 564 194	1 501 001	1 495 000	1 520 000	1 555 000
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	204 751	184 744	190 000	195 000	198 000
B.II.1.f.	- pozostałe	945 411	868 649	854 000	885 000	870 000
B.II.2.	Energii	1 057 814	922 111	1 003 000	1 055 000	1 069 000
B.II.2.a.	- elektrycznej	576 758	530 051	553 000	560 000	580 000
B.II.2.b.	- ciepłej	471 815	380 081	450 000	485 000	489 000
B.II.2.c.	- pozostałe	9 241	11 979	0	10 000	0
B.III.	Usługi obce	1 348 233	1 260 405	1 320 000	1 300 000	1 287 000
B.III.1.	remontowe	505 276	403 909	482 000	450 000	430 000
B.III.2.	transportowe	27 092	21 189	23 000	25 000	22 000
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	253 391	214 927	230 000	245 000	250 000
B.III.4.	pozostałe usługi	562 474	620 380	585 000	580 000	585 000
B.IV.	Podatki i opłaty	90 387	94 577	94 000	97 000	102 000
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	0
B.V.	Wynagrodzenia	26 081 776	27 575 207	28 050 000	29 080 000	28 984 000
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	19 969 595	21 536 311	21 910 000	22 900 000	22 800 000
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło		0	120 300	130 000	132 000
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	6 112 181	6 038 896	6 019 700	6 050 000	6 052 000
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 355 064	4 734 713	4 800 000	5 050 000	5 253 149
	- składki na ubezpieczenia społeczne	3 214 667	3 475 566	3 484 500	3 800 000	3 753 149
	- składki na fundusz pracy	365 716	374 701	383 000	450 000	455 000
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	55 199	54 081	54 000	52 000	50 000
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	588 090	571 366	285 000	480 000	395 000
	- w tym podróże służbowe	5 599	3 941	4 200	5 200	5 300
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 221 058	-256 402	-1 082 400	-2 029 490	-1 606 000
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 444 556	845 415	1 420 500	2 279 990	2 100 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	52 000	650	0	0	0
D.II.	Dotacje, w tym:	102 816	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	102 816	0	0	350 000	350 000
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	1 289 740	844 765	1 420 500	1 929 990	1 750 000
	- bezzwrotne środki zagraniczne	0	0	0	0	0
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	1 106 783	577 519	650 000	1 150 500	1 335 490
E.	Pozostałe koszty operacyjne	184 091	471 297	345 000	150 000	375 000
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 536	20 063	0	0	0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0
E.III.	Inne koszty operacyjne	171 555	451 234	345 000	150 000	375 000

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	39 407	117 716	-6 900	100 500	119 000
G.	Przychody finansowe	20 818	15 929	16 600	15 000	15 500
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0	0
G.I.a.	od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0	0
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.II.	Odsetki	20 284	15 470	16 600	15 000	15 500
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
G.V.	Inne	534	459	0	0	0
H.	Koszty finansowe	25	0	0	0	0
H.I.	Odsetki, w tym:	25	0	0	0	0
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
H.IV.	Inne	0	0	0	0	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	60 200	133 645	9 700	115 500	134 500
J.	Podatek dochodowy	0	0	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	60 200	133 645	9 700	115 500	134 500

Lp.	Wyszczególnienie	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019
1	Suma Przychodów	41 407 280	42 471 728	42 803 700	44 807 490	45 049 500
2	Suma Kosztów	41 347 080	42 338 083	42 794 000	44 691 990	44 915 000