RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

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.

1. Nazwa : Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa
2. Siedziba : Kielce
3. Adres : ul. Jagiellońska 66, 25-734 Kielce
4. Numer telefonu, faksu oraz adres poczty elektronicznej : 41 335 94 01,
   sekretariat@rckik-kielce.com.pl
5. Numer identyfikacyjny REGON : 000291776-00029
6. Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym : 0000008566

II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy

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

Raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniu 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.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2019 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w/w rozporządzeniu

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ **za rok** **2 019**

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	wynik netto x 100% / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 **5**	**0,68%**	**3**
Zyskowności działalności operacyjnej	wynik z działalności operacyjnej x 100% / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + 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**	**0,35%**	**3**
Zyskowność aktywów	wynik netto x 100% / 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**	**0,69%**	**3**
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	**15**	Uzyskane pkt.	**9**
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	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	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	**1,39**	**8**
Płynności szybkiej	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	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	**0,56**	**8**
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	**25**	Uzyskane pkt.	**16**
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
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	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	**3** 2 1 0	**47**	**2**
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	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	**7** 4 0	**69**	**4**
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	**10**	Uzyskane pkt.	**6**
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) x 100% / aktywa razem	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	**10** 8 3 0	**32%**	**10**
Wypłacalności	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania / 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	**1,32**	**6**
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	**20**	Uzyskane pkt.	**16**
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					**47**

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2019 przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 47 punktów co stanowi 67,14 % maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania.

III. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe

1. Opis przyjętych założeń.

Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na okres 2020-2022 rok została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. Spzoz pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego.

Wskaźniki makroekonomicze

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne przyjęte do prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej na lata 2020-2022 (Dane NBP

	2020	**2021**	**2022**
Inflacja CPI r/r (%)	3,3	1,5	2,1
PKB r/r (%)	-5,4	4,9	3,7
WIBOR 3M* (%)	0,66	0,22	0,22

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2020r. Istotnie ważnym czynnikiem na który trzeba zwrócić uwagę to stan epidemiologiczny spowodowany wirusem COVID-19. Spowodował on spadek przychodów w marcu o około 300 tys. a w miesiącu kwietniu o około 400 tys. Sytuacja powoli stabilizuje się i nasza sprzedaż wraca na normalną ścieżkę. W raporcie i prognozach zostało to ujęte.

Do prognozy przychodów na lata 2020-2022 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie dotychczasowe zakresy działalności.

Prognoza przychodów z tytułu dostaw krwi i jej składników na rok 2021 została sporządzona w oparciu o planowane wykonanie oraz wysokość opłaty ustalonej w projekcie Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie ustalenia wysokości opłat za krew i jej składniki wydawane przez jednostki organizacyjne publicznej służby krwi, obowiązujących w następnym roku kalendarzowym.

W prognozach przychodów na rok 2021 wysokość opłaty podwyższono o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w roku 2020, który zgodnie z art. Ustawy o publicznej służbie krwi powinien być uwzględniony przy określeniu wysokości opłaty za krew i jej składniki.

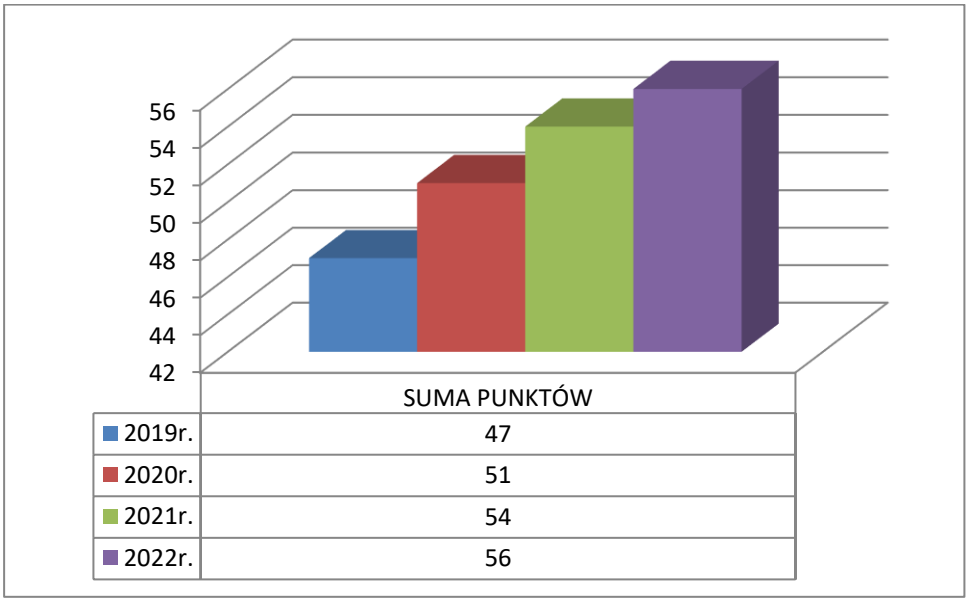
Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z pobieraniem krwi, oddzielaniem jej składników, ich przechowywaniem i wydawaniem oraz z realizacją pozostałych zadań wynikający z ustawy o publicznej służbie krwi oraz koszty związane z pozostałymi przychodami . W prognozach uwzględniono również plany inwestycyjne na lata 2020-2022r. oraz finansowanie i dofinansowanie nakładów na inwestycje Ministra Zdrowia niezbędnych do realizacji zadań określonych w/w ustawie oraz realizacją przez jednostkę programów zdrowotnych z zakresu krwiodawstwa i krwiolecznictwa.

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ - PROGNOZA NA LATA 2020-2022

Grupa	Wskaźniki	2020		2021		2022	
		Wskaźnik	**Ilość punktów**	**Wskaźnik**	**Ilość punktów**	**Wskaźnik**	**Ilość punktów**
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,14%	3	0,80%	3	0,51%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,04%	3	0,71%	3	0,41%	3
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,14%	3	0,82%	3	0,52%	3
		Razem	**9**		**9**		**9**
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	1,45	8	1,51	12	1,63	12
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,72	8	0,72	8	0,77	8
		Razem	**16**		**20**		**20**
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	50	2	56	2	56	2
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	66	4	61	4	57	7
		Razem	**6**		**6**		**9**
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	30%	10	30%	10	29%	10
	Wskaźnik wypłacalności	1,29	6	1,25	6	1,22	6
		Razem	**16**		**16**		**16**
Łączna wartość punktów		**47**		**51**		**54**	

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2019-2022

Wskaźniki	2019	2020	2021	2022
Wskaźnik zyskowności netto (%)	3	3	3	3
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	3	3	3	3
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	3	3	3	3
Wskaźnik bieżącej płynności	8	8	12	12
Wskaźnik szybkiej płynności	8	8	8	8
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	2	2	2	2
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	4	4	4	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	10	10	10	10
Wskaźnik wypłacalności	6	6	6	6
RAZEM	**47**	**47**	**51**	**54**



IV. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową

1. Zmiany organizacyjne i skutki finansowe wprowadzenia zmian w zakresie zaopatrzenia w krew i preparaty krwiopochodne.

2. Wprowadzenie ustawowych regulacji płacowych bez zabezpieczenia dodatkowych środków na ten cel.

   a) utrzymanie od 01.01.2021r. dodatku dla pielęgniarek lub włączenie tego dodatku do wynagrodzeń zasadniczych

   b) nowelizacja ustawy o wynagrodzeniach w ochronie zdrowia

3. Wzrost stawki VAT na wyroby medyczne

4. Brak odbiorcy (frakcjonatora) na osocze od dawców pierwszorazowych oraz brak odbiorcy na osocze od dawców wielokrotnych od 2021 roku.

5. Nawrót stanu epidemiologicznego wywołanego COVID-19 z miesięcy 03-04/2020

	Michał Wojciechowski	Jerzy Stalmasiński
Kielce, dn. 11.08.2020r.	……..	……..
	główny księgowy	dyrektor

Załączniki :

- Prognoza bilansu na lata 2020-2022
- Prognoza rachunku zysków i strat na lata 2020-2022

B I L A N S

KOD	Wyszczególnienie	2,018	2,019	2,020	2,021	2,022
1	2	3	4	5	6	7
	AKTYWA					
A.	**Aktywa trwałe**	**12,597,491**	**11,781,871**	**12,411,302**	**12,511,302**	**12,411,302**
A.I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
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*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
A.I.4.	*Zaliczki na wartości niematerialne i prawne*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
A.II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**12,597,491**	**11,781,871**	**12,411,302**	**12,511,302**	**12,411,302**
A.II.1.	*Środki trwałe*	*12,336,589*	*11,520,969*	*12,150,400*	*12,250,400*	*12,150,400*
A.II.1.a	*grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)*	*950,400*	*950,400*	*950,400*	*950,400*	*950,400*
A.II.1.b	*budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej*	*8,385,953*	*8,162,154*	*8,300,000*	*8,300,000*	*8,200,000*
A.II.1.c	*urządzenia techniczne i maszyny*	*1,576,611*	*1,412,846*	*1,600,000*	*1,650,000*	*1,700,000*
A.II.1.d	*środki transportu*	*431,588*	*301,977*	*400,000*	*450,000*	*400,000*
A.II.1.e	*inne środki trwałe*	*992,037*	*693,591*	*900,000*	*900,000*	*900,000*
A.II.2.	*Środki trwałe w budowie*	*260,902*	*260,902*	*260,902*	*260,902*	*260,902*
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*	
A.III.3.	*Od pozostałych jednostek*	*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**	**7,446,964**	**7,613,237**	**7,720,019**	**7,907,219**	**8,300,000**
B.I.	**Zapasy**	**3,878,379**	**4,471,983**	**3,820,019**	**4,007,219**	**4,300,000**
B.I.1.	*Materiały*	*979,484*	*994,667*	*1,000,000*	*1,100,000*	*1,200,000*
B.I.2.	*Półprodukty i produkty w toku*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.I.3.	*Produkty gotowe*	*2,898,895*	*3,477,316*	*2,820,019*	*2,907,219*	*3,100,000*
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**	**3,008,472**	**2,353,352**	**3,200,000**	**3,200,000**	**3,300,000**
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*	*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*	*3,008,472*	*2,353,352*	*3,200,000*	*3,200,000*	*3,300,000*
B.II.3.a.	*z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:*	*2,824,659*	*2,140,705*	*3,100,000*	*3,100,000*	*3,200,000*
B.II.3.a.-	*do 12 miesięcy*	*2,824,659*	*2,140,705*	*3,100,000*	*3,100,000*	*3,200,000*
B.II.3.a.-	*powyżej 12 miesięcy*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.II.3.b.	*z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych*	*43,677*	*19,665*	*50,000*	*50,000*	*50,000*
B.II.3.c.	*inne*	*46,786*	*47,594*	*50,000*	*50,000*	*50,000*
B.II.3.d.	*dochodzone na drodze sądowej*	*93,350*	*145,387*	*0*	*0*	*0*
B.III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**408,865**	**647,175**	**500,000**	**500,000**	**500,000**
B.III.1.	*Krótkoterminowe aktywa finansowe*	*408,865*	*647,175*	*500,000*	*500,000*	*500,000*
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*	*408,865*	*647,176*	*500,000*	*500,000*	*500,000*
B.III.1.c.-	*środki pieniężne w kasie i na rachunkach*	*46,963*	*26,123*	*50,000*	*50,000*	*50,000*
B.III.1.c.-	*inne środki pieniężne*	*361,902*	*621,053*	*450,000*	*450,000*	*450,000*
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**	**151,248**	**140,727**	**200,000**	**200,000**	**200,000**
C.	**Należne wpłaty na ka[pitał (fundusz) podstawowy**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D.	**Udziały (akcje) własne**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	RAZEM AKTYWA	***20,044,455***	***19,395,107***	***20,131,321***	***20,418,521***	***20,711,302***

KOD	Wyszczególnienie	2,018	2,019	2,020	2,021	2,022
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
		PASYWA				
A.	**Kapitał (fundusz) własny**	**4,569,121**	**4,705,485**	**4,732,685**	**4,899,885**	**5,007,085**
A.I.	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**7,800,140**	**7,800,140**	**7,800,140**	**7,800,140**	**7,800,140**
A.II.	**Kapitał (fundusz) zapasowy,** w tym:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A.II.-	*nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
A.III.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wy**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A.III.-	*z tytułu aktualizacji wartości godziwe*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
A.IV.	**Pozostałe kapitały (fundusze) reze**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A.IV.-	*tworzone zgodnie z umową (statuten*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
A.IV.-	*na udziały (akcje) własne*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
A.V.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**-3,728,588**	**-3,231,019**	**-3,094,655**	**-3,067,455**	**-2,900,255**
A.V.1.	*Zysk (wielkość dodatnia)*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
A.V.2.	*Strata (wielkość ujemna)*	*-3,728,588*	*-3,231,019*	*-3,094,655*	*-3,067,455*	*-2,900,255*
A.VI.	**Zysk (strata) netto**	**497,569**	**136,364**	**27,200**	**167,200**	**107,200**
A.VI.1.	*Zysk (wielkość dodatnia)*	*497,569*	*136,364*	*27,200*	*167,200*	*107,200*
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**	**15,475,334**	**14,689,622**	**15,398,636**	**15,518,636**	**15,704,217**
B.I.	**Rezerwy na zobowiązania**	**1,153,175**	**1,238,696**	**1,310,000**	**1,420,000**	**1,610,000**
B.I.1.	*Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego*	*0*	*0*		*0*	*0*
B.I.2.	*Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne*	*1,033,557*	*1,238,696*	*1,210,000*	*1,320,000*	*1,510,000*
B.I.2.-	*długoterminowa*	*787,425*	*807,577*	*930,000*	*1,000,000*	*1,150,000*
B.I.2.-	*krótkoterminowa*	*246,132*	*363,924*	*280,000*	*320,000*	*360,000*
B.I.3.	*Pozostałe rezerwy*	*119,618*	*67,195*	*100,000*	*100,000*	*100,000*
B.I.3.-	*długoterminowe*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.I.3.-	*krótkoterminowe*	*119,618*	*67,195*	*100,000*	*100,000*	*100,000*

B.II.	**Zobowiązania długoterminowe**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
B.II.1.	*Wobec jednostek powiązanych*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.II.2.	*Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.II.3.	*Wobec pozostałych jednostek*	*0*	*0*	*0*	*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*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**5,257,671**	**4,958,146**	**4,788,636**	**4,698,636**	**4,494,217**
B.III.1.	*Zobowiązania wobec jednostek powi*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.III.1.a.	*z tytułu dostaw i usług, o okresie wyr*	*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*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.III.2.a	*z tytułu dostaw i usług, o okresie wyr*	*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 jed*	*5,211,714*	*4,958,146*	*4,743,636*	*4,653,636*	*4,449,217*
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 wyr*	*3,796,682*	*3,519,833*	*3,400,000*	*3,300,000*	*3,100,000*
B.III.3.d.-	*do 12 miesięcy*	*3,796,682*	*3,519,833*	*3,400,000*	*3,300,000*	*3,100,000*
B.III.3.d.-.	*powyżej 12 miesięcy*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.III.3.e.	*zaliczki otrzymane na dostawy i usłu*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.III.3.f.	*zobowiązania wekslowe*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.III.3.g.	*z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz*	*568,183*	*575,601*	*570,000*	*580,000*	*590,000*
B.III.3.h.	*z tytułu wynagrodzeń*	*387,113*	*427,449*	*400,000*	*420,000*	*440,000*
B.III.3.i.	*inne*	*459,736*	*392,652*	*373,636*	*353,636*	*319,217*
B.III.4.	*Fundusze specjalne*	*45,957*	*42,611*	*45,000*	*45,000*	*45,000*
B.III.4.-	*w tym zakładowy fundusz świadczeń*	*45,957*	*42,611*	*45,000*	*45,000*	*45,000*
B.IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	**9,064,488**	**8,492,780**	**9,300,000**	**9,400,000**	**9,600,000**
B.IV.1.	*Ujemna wartość firmy*	*0*	*0*			
B.IV.2.	*Inne rozliczenia międzyokresowe*	*9,064,488*	*8,492,780*	*9,300,000*	*9,400,000*	*9,500,000*
B.IV.2.-	*długoterminowe, w tym:*	*9,064,488*	*8,492,780*	*9,300,000*	*9,400,000*	*9,500,000*
	- dotacje z budżetu państwa	*9,064,488*	*8,492,780*	*9,300,000*	*9,400,000*	*9,500,000*
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.IV.2.-	*krótkoterminowe, w tym:*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	- dotacje z budżetu państwa	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	RAZEM PASYWA	***20,044,455***	***19,395,107***	***20,131,321***	***20,418,521***	***20,711,302***

Konsultant - Wszelkie prawa zastrzeżone
Uprawniony do korzystania: Michał Wojciechowski

Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Kielcach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,** w tym:	**18 560 730**	**19 699 846**	**19 203 000**	**20 098 000**	**20 503 000**
-	*od jednostek powiązanych*	0	0	0	0	0
A.I.	**Przychody netto ze sprzedaży produktów**	**19 018 177**	**19 267 020**	**19 200 000**	**20 095 000**	**20 500 000**
A.I.1.	sprzedanych NFZ	86 320	43 680	100 000	95 000	100 000
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0	0	0	0	0
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	0	0	0	0	0
A.I.4.	pozostałych	18 931 857	19 223 340	19 100 000	20 000 000	20 400 000
A.II.	**Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)**	**-460 012**	**430 211**	**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**	**2 565**	**2 615**	**3 000**	**3 000**	**3 000**
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**18 595 770**	**20 130 028**	**19 685 500**	**20 440 500**	**20 905 500**
B.I.	**Amortyzacja**	**1 012 553**	**1 209 310**	**1 180 000**	**1 200 000**	**1 200 000**
B.II.	**Zużycie materiałów i energii**	**6 413 111**	**6 730 647**	**6 452 500**	**6 922 500**	**7 192 500**
B.II.1	**Materiałów**	**5 848 763**	**6 149 085**	**5 792 500**	**6 212 500**	**6 432 500**
B.II.1.a.	- leków	1 840	3 204	2 500	2 500	2 500
B.II.1.b.	- żywności	582 381	610 290	650 000	680 000	710 000
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	1 792 398	2 021 126	1 800 000	1 850 000	1 900 000
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	2 990 740	3 053 705	2 800 000	3 100 000	3 200 000
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	122 251	111 775	140 000	150 000	160 000
B.II.1.f.	- pozostałe	359 153	348 985	400 000	430 000	460 000
B.II.2.	**Energii**	**564 348**	**581 562**	**660 000**	**710 000**	**760 000**
B.II.2.a	- elektrycznej	390 636	409 279	470 000	500 000	530 000
B.II.2.b.	- cieplnej	173 712	172 283	190 000	210 000	230 000
B.II.2.c.	- pozostałe	0	0	0	0	0
B.III.	**Usługi obce**	**1 830 378**	**2 021 431**	**1 995 000**	**2 100 000**	**2 135 000**
B.III.1.	**remontowe**	**43 393**	**54 234**	**80 000**	**100 000**	**100 000**
B.III.2.	**transportowe**	**28 806**	**36 739**	**40 000**	**45 000**	**50 000**
B.III.3.	**medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)**	**434 673**	**371 318**	**500 000**	**530 000**	**560 000**
B.III.4.	**pozostałe usługi**	**1 323 506**	**1 537 472**	**1 350 000**	**1 400 000**	**1 400 000**
B.IV.	**Podatki i opłaty**	**24 431**	**23 063**	**25 000**	**25 000**	**25 000**
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	0
B.V.	**Wynagrodzenia**	**7 375 236**	**8 068 499**	**8 000 000**	**8 100 000**	**8 200 000**
B.V.1.	**wynagrodzenia ze stosunku pracy**	**7 196 720**	**7 817 973**	**7 800 000**	**7 900 000**	**8 000 000**
B.V.2.	**wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło**	**178 516**	**219 768**	**200 000**	**200 000**	**200 000**
B.V.3.	**wynagrodzenia pozostałe**	**0**	**30 758**	**0**	**0**	**0**
B.VI.	**Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,** w tym:	**1 588 674**	**1 677 433**	**1 680 000**	**1 720 000**	**1 760 000**
	- składki na ubezpieczenia społeczne	1 221 626	1 324 274	1 300 000	1 330 000	1 360 000
	- składki na fundusz pracy	98 284	109 705	110 000	120 000	130 000
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	3 519	3 095	4 000	4 000	4 000
B.VII.	**Pozostałe koszty rodzajowe**	**348 822**	**397 195**	**350 000**	**370 000**	**390 000**
	- w tym podróże służbowe	27 684	21 266	30 000	32 000	34 000
B.VIII.	**Wartość sprzedanych towarów i materiałów**	**2 565**	**2 450**	**3 000**	**3 000**	**3 000**
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)**	**-35 040**	**-430 182**	**-482 500**	**-342 500**	**-402 500**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**571 292**	**787 606**	**590 000**	**590 000**	**590 000**
D.I.	**Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D.II.	**Dotacje,** w tym:	**100 000**	**90 000**	**90 000**	**90 000**	**90 000**
	- dotacje z budżetu państwa	**100 000**	**90 000**	**90 000**	**90 000**	**90 000**
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D.III.	**Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D.IV.	**Inne przychody operacyjne,** w tym:	**471 292**	**697 606**	**500 000**	**500 000**	**500 000**
	- bezzwrotne środki zagraniczne	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	**296 612**	**481 707**	**350 000**	**350 000**	**350 000**
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**91 376**	**287 084**	**100 000**	**100 000**	**100 000**
E.I.	**Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych**	**1 477**	**5 433**	**0**	**0**	**0**
E.II.	**Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E.III.	**Inne koszty operacyjne**	**89 899**	**281 651**	**100 000**	**100 000**	**100 000**
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)**	**444 876**	**70 340**	**7 500**	**147 500**	**87 500**
G.	**Przychody finansowe**	**120 058**	**125 555**	**100 000**	**100 000**	**100 000**
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**	**54 782**	**51 572**	**60 000**	**60 000**	**60 000**
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**	**65 276**	**73 983**	**40 000**	**40 000**	**40 000**
H.	**Koszty finansowe**	**67 171**	**58 730**	**80 000**	**80 000**	**80 000**
H.I.	**Odsetki, w tym:**	**45 607**	**22 816**	**40 000**	**40 000**	**40 000**
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**	**21 564**	**35 914**	**40 000**	**40 000**	**40 000**
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**497 763**	**137 165**	**27 500**	**167 500**	**107 500**
J.	**Podatek dochodowy**	**194**	**801**	**300**	**300**	**300**
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	**497 569**	**136 364**	**27 200**	**167 200**	**107 200**

Lp.	Wyszczególnienie	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
1	Suma Przychodów	19 252 080	20 613 007	19 893 000	20 788 000	21 193 000
2	Suma Kosztów	18 754 317	20 475 842	19 865 500	20 620 500	21 085 500