

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki
Zdrowotnej w Lipnie

Analiza Kondycji Finansowej – Prognoza

SAMODZIELNE PUBLICZNE ZAKŁADY OPIEKI ZDROWOTNEJ - REALIZACJA "USTAWY 203" - stan na dzień 31.12.2004 r.

SP ZOZ w Lipnie

Nr KR

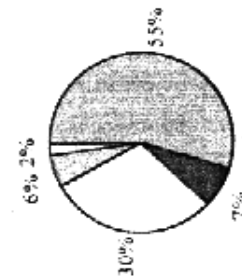
04-00272

PRACOWNICY MEDYCZNI - liczba wierzycieli z tytułu ustawy "203"	201
PRACOWNICY NIEMEDYCZNI - liczba wierzycieli z tytułu ustawy "203"	134
RAZEM	335

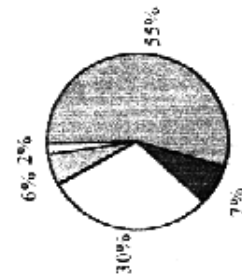
Kwota środków wypłacanych z tytułu ustawy "203"	2 660 913,00 zł	w tym odsetki	665 228,00 zł
ZOBOWIĄZANIA	OGÓLEM	WYMAGALNE	ODSETKI
Ogółem	8 923 412,00 zł	6 692 559,00 zł	2 230 853,00 zł
Wobec pracowników	4 889 013,00 zł	3 666 759,00 zł	1 222 254,00 zł
Wobec Urzędów Skarbowych	633 760,00 zł	475 320,00 zł	158 440,00 zł
Z tytułu składek na Ubezpieczenie Społeczne	2 705 682,00 zł	2 029 262,00 zł	676 420,00 zł
Z tytułu składek na Ubezpieczenie Zdrowotne	513 044,00 zł	384 783,00 zł	128 261,00 zł
Z tytułu składek na Fundusz Pracy	181 913,00 zł	136 435,00 zł	45 478,00 zł

STRUKTURA PROCENTOWA ZOBOWIĄZAŃ

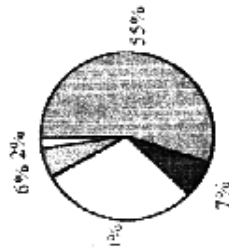
Zobowiązania ogółem



Zobowiązania wymagalne



Odsetki



- Zobowiązania wobec pracowników
- Zobowiązania wobec Urzędów Skarbowych
- Zobowiązania z tytułu składek na Ubezpieczenie Społeczne
- Zobowiązania z tytułu składek na Ubezpieczenie Zdrowotne
- Zobowiązania z tytułu składek na Fundusz Pracy

SAMODZIELNE PUBLICZNE ZAKŁADY OPIEKI ZDROWOTNEJ - REALIZACJA "USTAWY 203" - stan na dzień 31.05.2005 r.

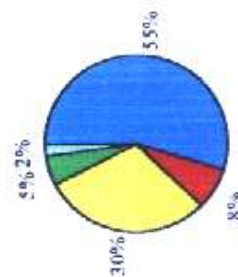
SP ZOZ w Lipnie Nr KR 04-00272

PRACOWNICY MEDYCZNI - liczba wierzycieli z tytułu ustawy "203"	582
PRACOWNICY NIEMEDYCZNI - liczba wierzycieli z tytułu ustawy "203"	467
RAZEM	1 049

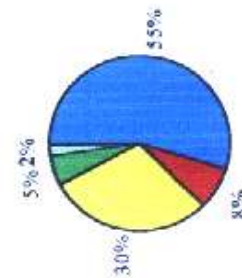
Kwota środków wypłaconych z tytułu ustawy "203"	2 274 960,07 zł	w tym odsetki	0,00 zł
ZOBOWIĄZANIA		OGÓŁEM	ODSETKI
Ogółem	11 660 940,62 zł	11 660 941,00 zł	3 028 340,00 zł
Wobec pracowników	7 660 655,90 zł	7 660 656,00 zł	0,00 zł
Wobec Urzędów Skarbowych	1 066 407,60 zł	1 066 408,00 zł	0,00 zł
Z tytułu składek na Ubezpieczenie Społeczne	4 257 888,00 zł	4 257 888,00 zł	0,00 zł
Z tytułu składek na Ubezpieczenie Zdrowotne	752 114,75 zł	752 115,00 zł	0,00 zł
Z tytułu składek na Fundusz Pracy	285 693,04 zł	285 693,00 zł	0,00 zł

STRUKTURA PROCENIOWA ZOBOWIĄZAŃ

Zobowiązania ogółem



Zobowiązania wymagalne



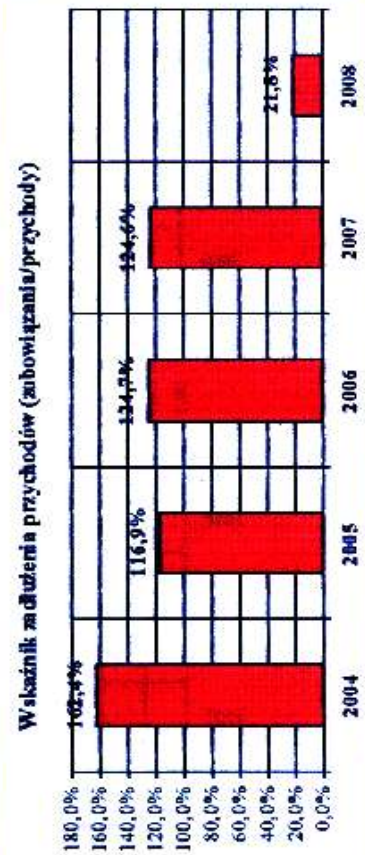
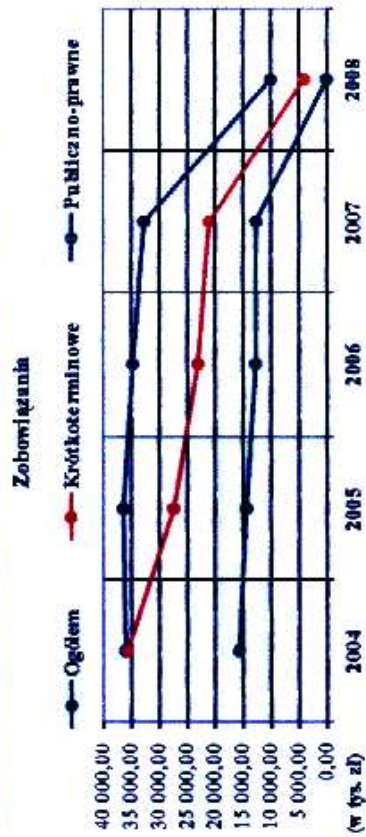
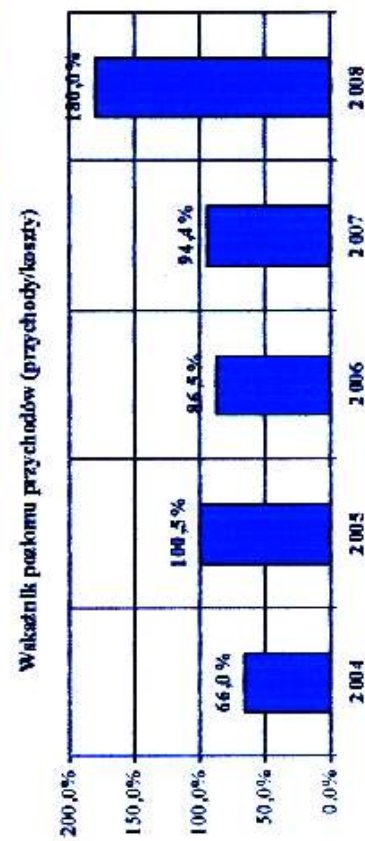
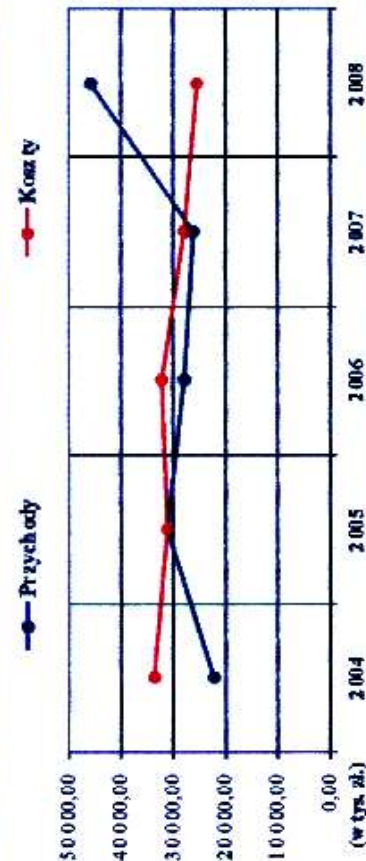
1%

- Zobowiązania wobec pracowników
- Zobowiązania wobec Urzędów Skarbowych
- Zobowiązania z tytułu składek na Ubezpieczenie Społeczne
- Zobowiązania z tytułu składek na Ubezpieczenie Zdrowotne
- Zobowiązania z tytułu składek na Fundusz Pracy

SP ZOZ w Lipnie

Nr KR 04-00272

Rok	Wynik finansowy		Zobowiązania			Wskaźnik poziomu przychodów	Wskaźnik zadłużenia przychodów
	Przychody	Koszty	Ogółem	Krótkoterminowe	Publiczno-prawne		
2004	22 150 829,57 zł	33 548 550,05 zł	35 972 351,45 zł	35 735 895,61 zł	15 739 021,79 zł	66,03%	162,40%
2005	31 140 700,00 zł	30 975 700,00 zł	36 404 106,47 zł	27 463 406,47 zł	14 440 810,93 zł	100,53%	116,90%
2006	27 915 235,00 zł	32 265 235,00 zł	34 802 485,00 zł	23 146 550,00 zł	12 623 954,93 zł	86,52%	124,67%
2007	26 200 000,00 zł	27 750 000,00 zł	32 655 935,00 zł	21 000 000,00 zł	12 623 954,93 zł	94,41%	124,64%
2008	45 551 922,43 zł	25 300 000,00 zł	9 947 967,50 zł	4 120 000,00 zł	120 000,00 zł	180,05%	21,84%

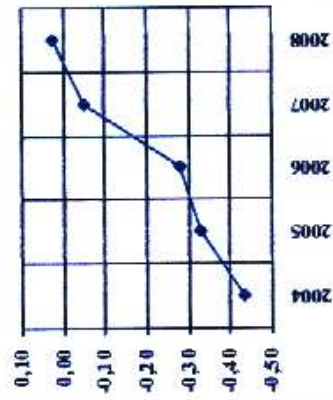


SP ZOZ w Lipnie

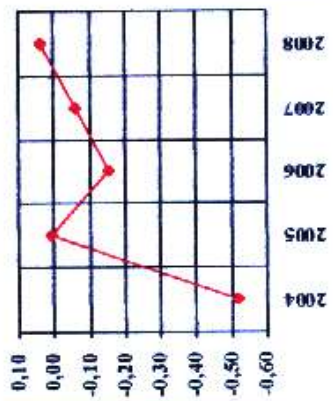
Rok	Wskaźniki rentowności					Wskaźniki płynności				Wskaź. sprawności finansowej				Wskaźniki zadłużenia			Wskaź. produktywności	
	Zyskowność sprzedaży	Zyskowność działalności gospodarczej	Zyskowność netto	Zyskowność aktywów	Wskaźnik płynności bieżącej	Wskaźnik płynności aktywów	Wskaźnik płynności gotówkowy	Rotacja należności krótkoterminowych	Rotacja zobowiązań	Rotacja zapasów	Wskaźnik pokrycia aktywów kapitałem własnym	Wskaźnik zadłużenia ogółem	Wskaźnik produktywności aktywów	Wskaźnik produktywności rzeczowych aktywów trwałych				
2004	-0,43	-0,51	-0,51	-0,81	0,04	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,56	2,55	1,57	4,36				
2005	-0,33	0,01	0,01	0,01	0,04	0,03	0,00	531,12	5,67	1,44	2,43	2,08	4,23					
2006	-0,28	-0,16	-0,16	-0,47	0,06	0,05	0,00	370,32	5,12	-2,79	3,78	3,03	5,23					
2007	-0,05	-0,06	-0,06	-0,28	0,02	0,00	0,00	305,63	4,85	-4,94	5,93	4,76	6,19					
2008	0,03	0,04	0,44	5,00	0,07	0,00	0,00	173,91	4,85	-1,47	2,46	11,25	7,03					

Wskaźniki rentowności

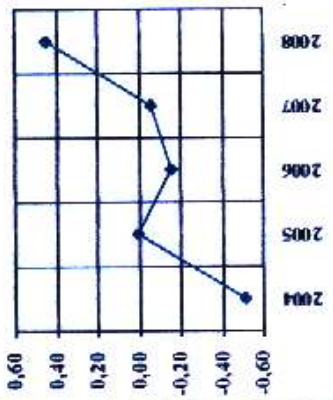
Zyskowność sprzedaży



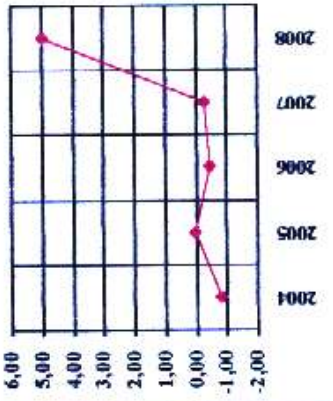
Zyskowność działalności gospodarczej



Zyskowność netto

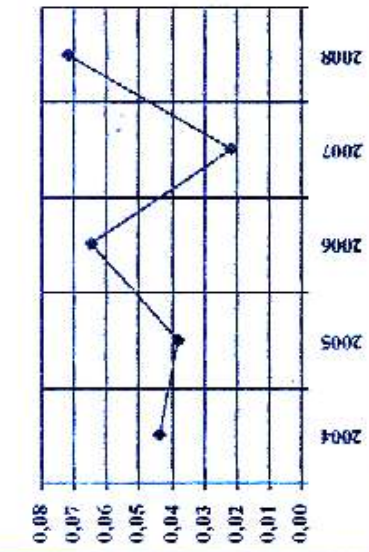


Zyskowność aktywów

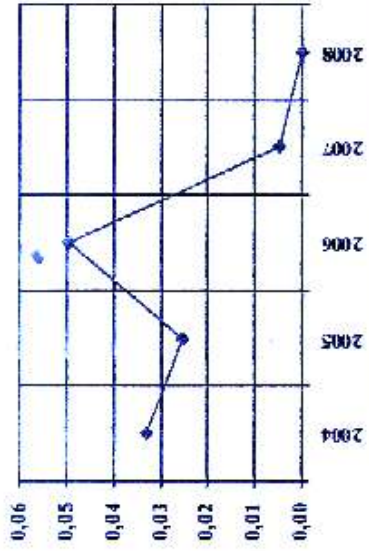


Wskaźniki płynności

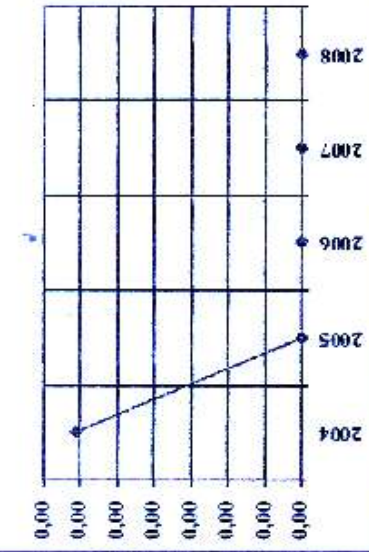
Wskaźnik płynności bieżącej



Wskaźnik płynności szybkiej

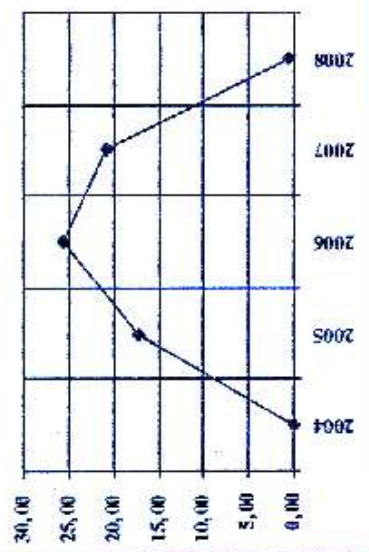


Wskaźnik płynności gotówkowej

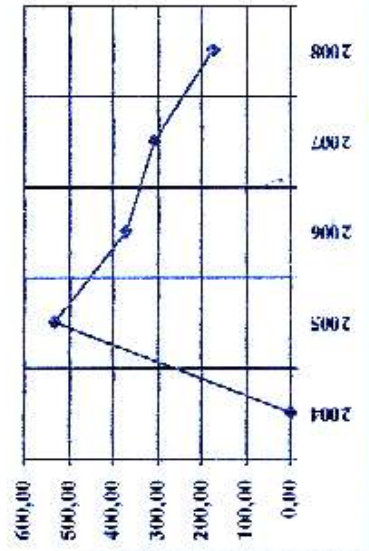


Wskaźniki sprawności finansowej

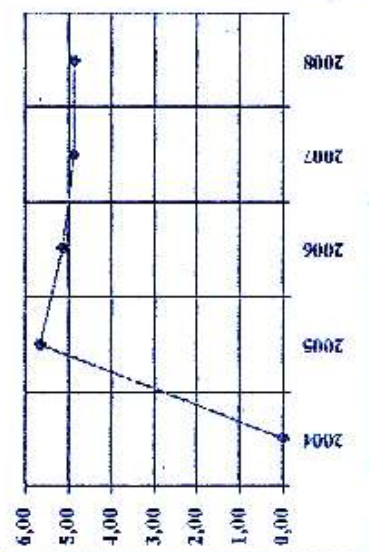
Rotacja należności krótkoterminowych (w dniach)



Rotacja zobowiązań (w dniach)

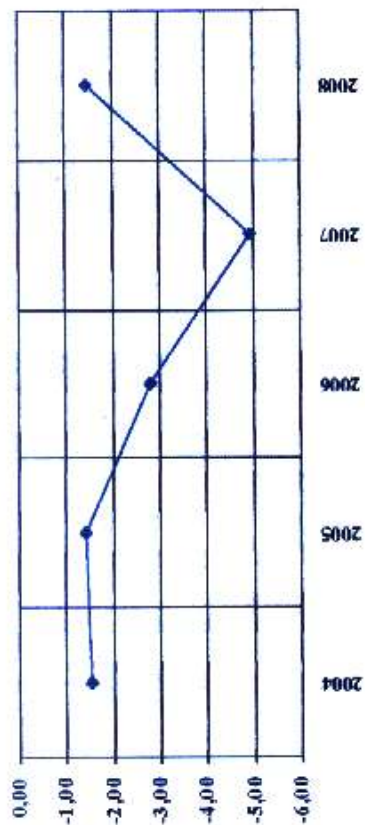


Rotacja zapasów (w dniach)

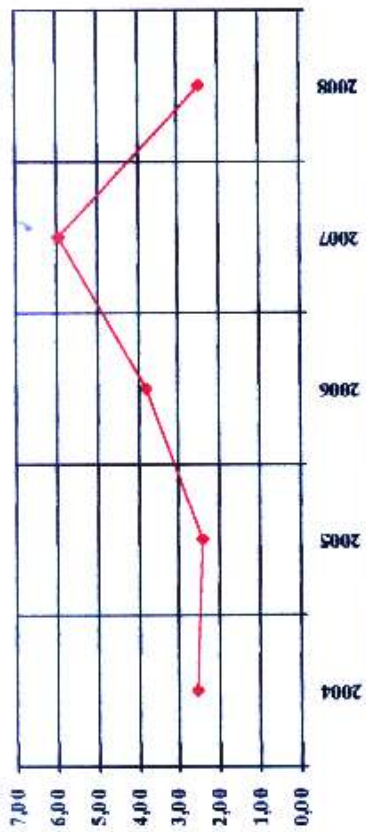


Wskaźniki zadłużenia

Wskaźnik pokrycia aktywów kapitałem własnym

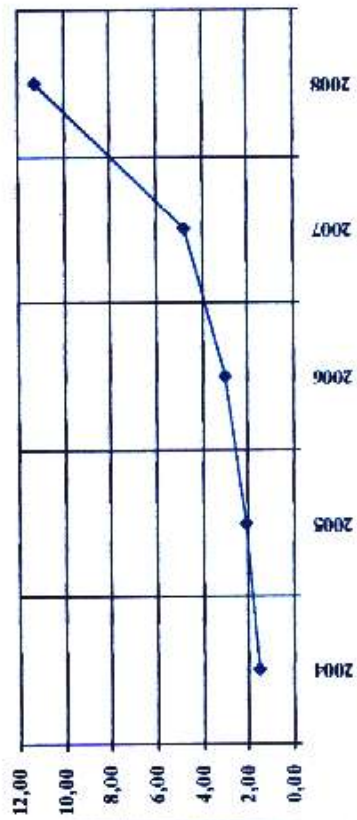


Wskaźnik zadłużenia ogółem

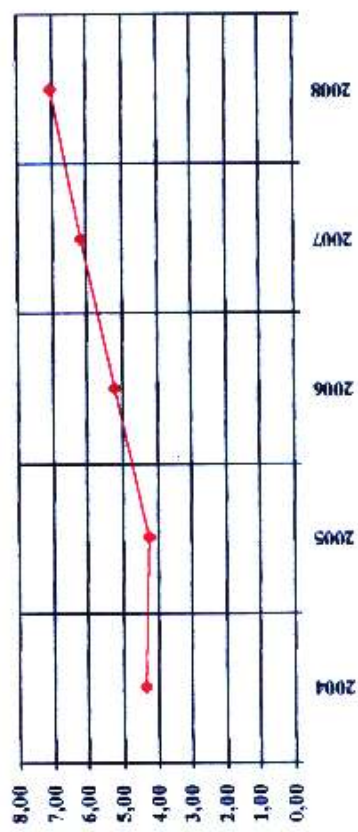


Wskaźniki produktywności

Wskaźnik produktywności aktywów



Wskaźnik produktywności rzeczowych aktywów trwałych

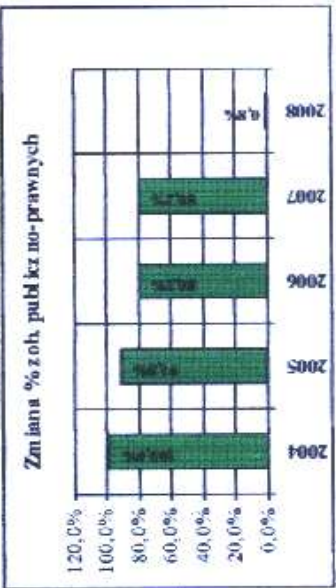
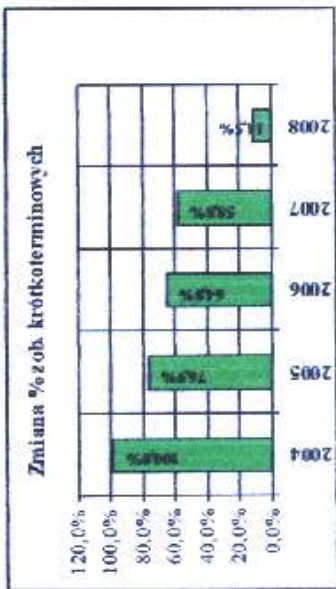
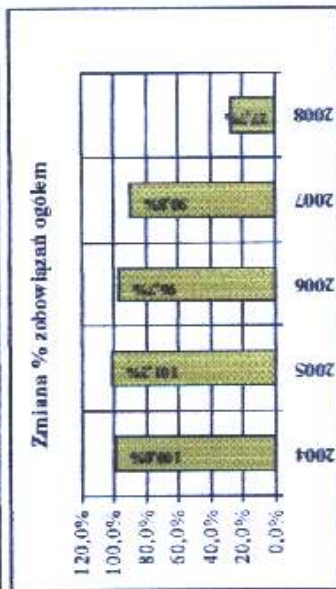
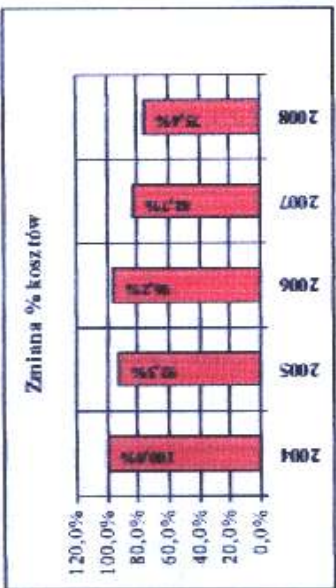
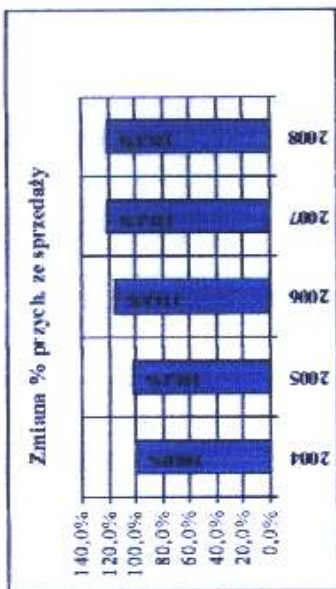
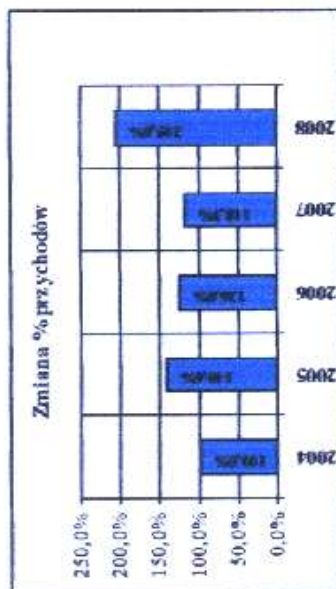


ZMIANY PROCENTOWE W STOSUNKU DO 2004 r. (rok 2004 = 100%)

SP ZOZ w Lipnie

Nr KR 04-00272

Rok	Przychody	Zm. %	Przych. ze sprzed.	Zm. %	Koszty	Zm. %	Zob. ogółem	Zm. %	Krótkoterminowe	Zm. %	Publiczno-prawne	Zm. %
2004	22 150 829,37	100,00%	21 462 871,07	100,00%	33 548 550,05	100,00%	35 972 351,45	100,00%	35 735 895,61	100,00%	15 739 021,79	100,00%
2005	31 140 700,00	140,58%	21 700 000,00	101,10%	30 975 700,00	92,33%	36 404 106,47	101,20%	27 463 406,47	76,85%	14 440 810,93	91,75%
2006	27 915 235,00	126,02%	24 600 000,00	114,62%	32 265 235,00	96,17%	34 802 485,00	96,75%	23 146 550,00	64,77%	12 623 954,93	80,21%
2007	26 200 000,00	118,28%	26 000 000,00	121,14%	27 750 000,00	82,72%	32 655 935,00	90,78%	21 000 000,00	58,76%	12 623 954,93	80,21%
2008	45 551 922,43	205,64%	26 000 000,00	121,14%	25 300 000,00	75,41%	9 947 967,50	27,65%	4 120 000,00	11,53%	120 000,00	0,76%



PROJEKT SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH NA ROK 2005

SP ZOZ w Lipnie

Nr KR

04-00272

PROJEKT BILANSU

AKTYWA		PASYWA	
A. Majątek trwały	5 181 000,00	A. Kapitał (fundusz) własny	-21 489 406,47
I. Wartości niematerialne i prawne	51 000,00	VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	165 000,00
II. Rzeczowy majątek trwały	5 130 000,00	B. Rezerwy	0,00
III. Finansowy majątek trwały	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	8 740 700,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i Fundusze Specjalne	27 663 406,47
B. Majątek obrotowy	1 045 000,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	27 463 406,47
I. Zapasy	350 000,00	6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel., ubezpieczeniowych	14 440 810,93
II. Należności i rozliczenia	695 000,00	II. Fundusze specjalne	300 000,00
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	52 000,00
IV. Środki pieniężne	0,00		
C. Czynne rozliczenia międzyokresowe	8 740 700,00	Suma pasywów	14 966 700,00
Suma aktywów	14 966 700,00		

PROJEKT RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

KOSZTY I STRATY		PRZYCHODY I ZYSKI	
A. Koszty działalności operacyjnej	28 774 700,00	A. Przychody ze sprzedaży i równoważniki	21 700 000,00
Wynik ze sprzedaży	-7 074 700,00		
C. Pozostałe koszty operacyjne	1 200 000,00	C. Pozostałe przychody operacyjne	500 000,00
Wynik na działalności operacyjnej	-7 774 700,00		
E. Koszty finansowe	1 000 000,00	E. Przychody finansowe	8 940 700,00
Wynik brutto na działalności gospodarczej	166 000,00		
G. Straty nadzwyczajne	1 000,00	G. Zyski nadzwyczajne	0,00
Wynik brutto	165 000,00		
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00		
Wynik netto	165 000,00		

PROJEKT SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH NA ROK 2006
SP ZOZ w Lipnie Nr KR04-00272

PROJEKT BILANSU

AKTYWA		PASYWA	
A. Majątek trwały	4 787 000,00	A. Kapitał (fundusz) własny	-25 660 000,00
I. Wartości niematerialne i prawne	55 000,00	VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	-4 350 000,00
II. Rzeczowy majątek trwały	4 700 000,00	B. Rezerwy	0,00
III. Finansowy majątek trwały	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	11 655 935,00
IV. Należności długoterminowe	32 000,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe	23 146 550,00
B. Majątek obrotowy	1 500 249,84	i Fundusze Specjalne	
I. Zapasy	350 000,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	23 146 550,00
II. Należności i roszczenia	1 150 249,84	6. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpiec.	12 623 954,93
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00
IV. Środki pieniężne	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	60 000,00
C. Czynne rozliczenia	2 915 235,16	i przychody przyszłych okresów	
Suma aktywów	9 202 485,00	Suma pasywów	9 202 485,00

PROJEKT RACHUNKU ZYSKÓW i STRAT

KOSZTY i STRATY		PRZYCHODY i ZYSKI	
A. Koszty działalności operacyjnej	31 515 235,00	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	24 600 000,00
Wynik ze sprzedaży	-6 915 235,00		
C. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	C. Pozostałe przychody operacyjne	400 000,00
Wynik na działalności operacyjnej	-6 515 235,00		
E. Koszty finansowe	750 000,00	E. Przychody finansowe	2 915 235,00
Wynik brutto na działalności gospodarczej	-4 350 000,00		
G. Straty nadzwyczajne	0,00	G. Zyski nadzwyczajne	0,00
Wynik brutto	-4 350 000,00		
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00		
Wynik netto	-4 350 000,00		

PROJEKT SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH NA ROK 2007
SP ZOZ w Lipnie Nr KR04-00272

PROJEKT BILANSU

AKTYWA		PASYWA	
A. Majątek trwały	5 055 935,00	A. Kapitał (fundusz) własny	-27 210 000,00
I. Wartości niematerialne i prawne	55 000,00	VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	-1 550 000,00
II. Rzeczowy majątek trwały	4 200 000,00	B. Rezerwy	0,00
III. Finansowy majątek trwały	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	11 655 935,00
IV. Należności długoterminowe	800 935,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe	21 000 000,00
B. Majątek obrotowy	450 000,00	i Fundusze Specjalne	
I. Zapasy	350 000,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	21 000 000,00
II. Należności i roszczenia	100 000,00	6. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpiec.	12 623 954,93
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00
IV. Środki pieniężne	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	60 000,00
C. Czynne rozliczenia	0,00	i przychody przyszłych okresów	
Suma aktywów	5 505 935,00	Suma pasywów	5 505 935,00

PROJEKT RACHUNKU ZYSKÓW i STRAT

KOSZTY i STRATY		PRZYCHODY i ZYSKI	
A. Koszty działalności operacyjnej	27 300 000,00	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	26 000 000,00
Wynik ze sprzedaży	-1 300 000,00		
C. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	C. Pozostałe przychody operacyjne	200 000,00
Wynik na działalności operacyjnej	-1 100 000,00		
E. Koszty finansowe	450 000,00	E. Przychody finansowe	0,00
Wynik brutto na działalności gospodarczej	-1 550 000,00		
G. Straty nadzwyczajne	0,00	G. Zyski nadzwyczajne	0,00
Wynik brutto	-1 550 000,00		
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00		
Wynik netto	-1 550 000,00		

PROJEKT SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH NA ROK 2008
SP ZOZ w Lipnie Nr KR 04-00272

PROJEKT BILANSU

AKTYWA		PASYWA	
A. Majątek trwały	3 755 000,00	A. Kapitał (fundusz) własny	-5 958 100,00
I. Wartości niematerialne i prawne	55 000,00	VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	20 251 922,43
II. Rzeczowy majątek trwały	3 700 000,00	B. Rezerwy	0,00
III. Finansowy majątek trwały	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	5 827 967,50
IV. Należności długoterminowe	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe	4 120 000,00
B. Majątek obrotowy	294 867,50	i Fundusze Specjalne	
I. Zapasy	294 867,50	I. Zobowiązania krótkoterminowe	4 120 000,00
II. Należności i roszczenia	0,00	6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpiec.	120 000,00
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00
IV. Środki pieniężne	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	60 000,00
C. Czynne rozliczenia	0,00	i przychody przyszłych okresów	
Suma aktywów	4 049 867,50	Suma pasywów	4 049 867,50

PROJEKT RACHUNKU ZYSKÓW i STRAT

KOSZTY i STRATY		PRZYCHODY i ZYSKI	
A. Koszty działalności operacyjnej	25 300 000,00	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	26 000 000,00
Wynik ze sprzedaży	700 000,00		
C. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	C. Pozostałe przychody operacyjne	1 100 000,00
Wynik na działalności operacyjnej	1 800 000,00		
E. Koszty finansowe	0,00	E. Przychody finansowe	0,00
Wynik brutto na działalności gospodarczej	1 800 000,00		
G. Straty nadzwyczajne	0,00	G. Zyski nadzwyczajne	18 451 922,43
Wynik brutto	20 251 922,43		
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00		
Wynik netto	20 251 922,43		