

Prognoza Bilansu oraz Rachunku Zysków i Strat w okresie spłaty kredytu SPS ZOZ w Lęborku

AKTYWA	stan na 31.12.2022	stan na 31.12.2023	stan na 31.12.2024	stan na 31.12.2025
A. Aktywa trwałe	47 504 461	44 195 732	40 819 442	36 831 948
Wartości niematerialne i prawne	585 575	439 182	292 788	146 394
Rzeczowe aktywa trwałe	46 850 681	43 675 333	40 442 821	36 599 432
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	68 205	81 218	83 833	86 016
B. Aktywa obrotowe	12 842 991	15 604 624	16 183 841	16 629 611
Zapasy	2 546 636	3 098 535	3 214 584	3 303 179
Należności krótkoterminowe	8 841 075	10 757 085	11 159 969	11 467 542
Inwestycje krótkoterminowe	619 720	754 024	782 265	803 824
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	835 559	994 980	1 027 024	1 055 066
Aktywa razem	60 347 452	59 800 356	57 003 283	53 461 560

PASYWA	stan na 31.12.2022	stan na 31.12.2023	stan na 31.12.2024	stan na 31.12.2025
A. Kapitał (fundusz) własny	-2 555 068	-2 827 260	-2 478 809	-2 065 026
Kapitał (fundusz) podstawowy	5 710 330	5 710 330	5 710 330	5 710 330
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 301 385	-8 265 398	-8 537 589	-8 189 139
Zysk (strata) netto	-1 964 013	-272 191	348 451	413 783
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62 902 520	62 627 615	59 482 092	55 526 586
I. Rezerwy na zobowiązania	1 378 857	1 617 628	1 663 866	1 706 824
II. Zobowiązania długoterminowe	3 365 640	1 866 095	855 891	285 299
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 464 066	27 315 273	26 937 300	25 372 288
Kredyty i pożyczki	7 649 336	7 649 336	8 499 545	6 428 434
Z tytułu dostaw i usług	10 173 086	11 757 748	10 268 951	10 547 556
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	22 437	26 788	27 685	28 461
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 116 872	3 721 332	3 846 032	3 953 809
Z tytułu wynagrodzeń	2 707 609	3 232 700	3 341 026	3 434 652
Inne	310 545	370 769	383 193	393 932
Fundusze specjalne	484 182	556 600	570 867	585 444
IV. Rozliczenia międzyokresowe	33 693 957	31 828 619	30 025 035	28 162 174
Pasywa razem	60 347 452	59 800 356	57 003 283	53 461 560
Kontrola bilansu	0	0	0	0

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	2022	2023	2024	2025
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	99 164 872	120 655 565	125 174 465	128 624 330
B. Koszty działalności operacyjnej	103 855 000	123 995 768	128 150 802	131 741 979
I. Amortyzacja	4 080 000	4 197 813	4 273 027	4 451 851
II. Zużycie materiałów i energii	15 300 000	19 028 143	19 847 426	20 452 404
III. Usługi obce	33 050 000	41 562 500	43 297 372	44 552 800
IV. Podatki i opłaty	276 000	297 528	311 809	322 723
V. Wynagrodzenia	42 230 000	48 546 320	49 790 612	51 062 032
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 341 000	9 776 216	10 026 277	10 277 159
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	460 000	467 360	480 913	495 822
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	118 000	119 888	123 365	127 189
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 690 128	-3 340 203	-2 976 337	-3 117 649
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 943 509	4 138 645	4 258 666	4 390 685
E. Pozostałe koszty operacyjne	290 547	290 547	290 547	290 547
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 037 166	507 896	991 782	982 488
G. Przychody finansowe	8 449	7 990	8 374	8 667
H. Koszty finansowe	935 296	788 077	651 705	577 372
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 964 013	-272 191	348 451	413 783
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0	0	0	0
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-1 964 013	-272 191	348 451	413 783
L. Podatek dochodowy	0	0	0	0
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 964 013	-272 191	348 451	413 783

Lębork, dnia 13.09.2022

Z-ca DYREKTORA ds. FINANSOWYCH
Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lęborku

Adam Hoffmann

Główne założenia na podstawie, których została przygotowana prognoza finansowa na okres kredytowania do prognozy bilansu i rachunku zysków i strat w okresie spłaty kredytu SPS ZOZ w Lęborku.

1. Prognozę oparto o dokumenty: „Raport o sytuacji ekonomiczno - finansowej Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lęborku”, z dnia 31 maja 2022 r. oraz „Program naprawczy Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lęborku na lata 2020-2022 - aktualizacja na lata 2021 – 2023”, z września 2021 r.
2. Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych – aktualizacja kwiecień 2022 r., opublikowane przez Ministerstwo Finansów.
3. Założone w prognozie przychody opierają się na wartościach podpisanych z POW NFZ umów oraz przy założeniu przystąpienia od stycznia 2023 roku do pilotażu Centrum Zdrowia Psychicznego.
4. Założone w prognozie koszty zaplanowano na poziomie umożliwiającym realizację podpisanych umów z POW NFZ, sprzedaży usług medycznych podmiotom cywilno – prawnym i osobom fizycznym oraz wartość sprzedanych towarów Bufetu.
5. W prognozie uwzględniona została spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek.
6. Aktywa trwałe pomniejszane są o wartość umorzeń środków trwałych.
7. Zarówno w Rachunku Zysków i Strat jak i w Bilansie uwzględniono w grudniu 2022r. zakończenie dużej inwestycji w zakresie ochrony przeciw pożarowej w budynkach SPS ZOZ oraz zakup ambulansu. Obie inwestycje są w pełni dofinansowane z źródeł zewnętrznych.
8. Zmiany wielkości rozliczeń międzyokresowych po stronie pasywów wynikają głównie z umorzeń środków trwałych.
9. W prognozie uwzględniono spłatę zobowiązań wynikających z rozłożenia na raty płatności z tytułu składek ZUS.