

**Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. Józefa Strusia
z Zakładem Opiekuńczo – Leczniczym SPZOZ**

"szpital w sercu miasta"



Raport o sytuacji ekonomiczno - finansowej

sporządzony zgodnie z art. 53a ustawy z dnia 15. kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej

Poznań, 2021-06-29

Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej
Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia
z Zakładem Opiekuńczo–Lecznym SPZOZ za rok 2020

Ocena sytuacji ekonomiczno – finansowej została opracowana na podstawie teorii i zasad analizy wskaźnikowej, przystosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia.

Raport został sporządzony zgodnie z art. 53a ustawy z dnia 15. kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz.U.2011 nr 112 poz. 654 ze zm) oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12. kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz.U. 2017 poz. 832).

Analiza sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2020 rok została przeprowadzona zgodnie ze sposobem określonym w w/w rozporządzeniu.

Sytuacji ekonomiczno – finansowa w roku 2020

Syntetyczna analiza wskaźnikowa i punktowa sytuacji finansowej za rok 2020 przedstawiona została w poniższej tabeli.

Wskaźniki	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		
Zyskowność netto	10,01%	5
Zyskowność działalności operacyjnej	10,19%	5
Zyskowność aktywów	16,20%	5
Razem wskaźniki zyskowności	Uzyskane pkt.	15
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		
Płynność bieżącej	1,52	12
Płynność szybkiej	1,33	13
Razem wskaźniki płynności	Uzyskane pkt.	25
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		
Rotacji należności (w dniach)	49	2
Rotacji zobowiązań (w dniach)	33	7

Razem wskaźniki efektywności	Uzyskane pkt.	9
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		
Zadłużenia aktywów %	29%	10
Wypłacalności	0,49	10
Razem wskaźniki zadłużenia	Uzyskane pkt.	20
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW		69

W wyniku analizy wskaźnikowej sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za rok 2020 przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 69 pkt, co stanowi 98,57% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania.

W związku z wejściem w życie w roku 2020 aktów prawnych:

- Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 13 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego (Dz.U.2020 poz. 433)
- Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii (Dz.U.2020 poz. 491)

Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. Józefa Strusia z Zakładem Opiekuńczo–Lecznym został przekształcony z dniem 16. marca 2020 roku w podmiot leczniczy dedykowany dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia i zakażonych koronawirusem SARS-CoV-2.

Wpływ stanu pandemii na działalność Szpitala:

- Od połowy marca 2020 roku Szpital zaprzestał świadczenia usług komercyjnych na rzecz osób fizycznych jak i innych podmiotów (np.: SPZOZy, NZOZy),
- Wszystkie podmioty posiadające umowy na najem powierzchni wypowiedziały umowy (apteka, parking, bufet),
- Zostały wstrzymane wszystkie przyjęcia „necovidowe” realizowane w ramach umów zawartych z NFZ (m.in. świadczenia szpitalne, pakiety onkologiczne, programy lekowe, poradnie specjalistyczne, fizykoterapia, stomatologia, badania tomografii komputerowej i rezonansu magnetycznego, operacje zaćmy i endoprotez, realizacja programu zawałowego); jedynie świadczenia realizowane w Zakładzie Opiekuńczo – Lecznym są i były realizowane bez przerwy;
- W związku z pandemią prezes NFZ zarządzeniami wprowadzał nowy sposób finansowania świadczeń realizowanych przez szpitale covidowe; finansowanie można podzielić na dwie grupy: grupa pierwsza – płatność za gotowość do realizacji

świadczeń (płatność ryczałtowa z uwzględnieniem zawartych kontraktów przed pandemią, liczby łóżek, liczby respiratorów; grupa druga – płatność za faktycznie zrealizowane świadczenia na rzecz pacjentów covidowych,

- Zmiana sposobu finansowania zrekompensowała niemożność realizacji świadczeń ze wszystkich umów zawartych na rok 2020 a także zrekompensowała brak przychodów z tytułu zaprzestania świadczeń komercyjnych;
- W roku 2020 Szpital nie korzystał z zaliczkowego finansowania przez NFZ (tzw. 1/12 kontraktu),
- W ciągu roku stopniowo uruchamiano realizację świadczeń w zakresie programów lekowych (neurologicznych, okulistycznych, zakaźnych) a także w ramach poradni specjalistycznych (kardiologia, neurologia, dermatologia, okulistyka, choroby zakaźne, AIDS) – realizacja świadczeń w okresie pandemii jest znacząco niższa, aniżeli w okresie normalnego funkcjonowania ,
- Szpital w okresie pandemii wydatkował znaczące środki na dostosowanie i funkcjonowanie jednostki jako Szpital covidowy, ok. 29,1 mln zł;
- W okresie pandemii Szpital otrzymywał wsparcie finansowe i rzeczowe od jednostek sektora państwowego, samorządowego, firm, osób fizycznych, za które kupowano niezbędny sprzęt i materiały ochrony osobistej; łączna kwota dodatkowego wsparcia wyniosła: 30,1 mln zł;
- Szpital nie korzystał z dostępnych tarcz antykryzysowych, gdyż nie spełniał wymagań.

Finansowanie świadczeń na odpowiednim poziomie i jednoczesne wsparcie otrzymane z różnych źródeł pozwoliło zachować płynność finansową Szpitala i wpływa pozytywnie na dalsze funkcjonowanie Szpitala.

Prognoza sytuacji ekonomiczno – finansowej na lata 2021 – 2023

W roku 2021, podobnie jak w roku 2020, mamy do czynienia z dwoma modelami finansowania. Pierwszy to model finansowania świadczeń w ramach normalnej działalności (nie-kowidowej), czyli mamy do czynienia ze świadczeniami rozliczanymi w ryczałcie PSZ a także świadczeniami odrębnie kontraktowanymi. Drugim modelem jest finansowanie świadczeń realizowanych w ramach pandemii koronawirusa.

W I półroczu 2021 roku występuje zarówno pierwszy jak u drugi model finansowania, natomiast w II półroczu występuje tylko pierwszy model finansowania.

Dane finansowe na rok 2021 założono na bazie okresu styczeń – maj 2021 a także założono finansowanie w ramach ryczału na bazie roku 2019 i pierwszych miesięcy roku 2020. Do dnia sporządzenia raportu Szpital nie posiadał informacji z NFZ na temat wielkości kontraktu ryczałtowego na II półrocze 2021 roku.

Założono również, że Szpital nie powróci do funkcjonowania jako Szpital jednoimienny w przypadku wystąpienia czwartej fali pandemii.

Prognoza kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym oraz innych przychodów z uwzględnieniem zasady optymalizacji i racjonalizacji kosztów przy uwzględnieniu istotnych zdarzeń mających wpływ na sytuację jednostki w latach 2021 – 2023

Zestawienie wskaźnikowe na latach 2020 - 2023

Wskaźniki	2020		2021		2022		2023	
	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI								
Zyskowności netto	10,01%	5	0,24%	3	0,13%	3	0,26%	3
Zyskowności działalności operacyjnej	10,19%	5	0,32%	3	0,19%	3	0,32%	3
Zyskowność aktywów	16,20%	5	0,32%	3	0,16%	3	0,33%	3
Razem wskaźniki zyskowności	Uzyskane pkt.	15	Uzyskane pkt.	9	Uzyskane pkt.	9	Uzyskane pkt.	9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI								
Płynności bieżącej	1,52	12	1,35	8	0,92	4	1,04	8
Płynności szybkiej	1,33	13	1,14	13	0,72	8	0,82	8
Razem wskaźniki płynności	Uzyskane pkt.	25	Uzyskane pkt.	21	Uzyskane pkt.	12	Uzyskane pkt.	16
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI								
Rotacji należności (w dniach)	49	2	54	2	40	3	39	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	33	7	38	7	49	7	51	7
Razem wskaźniki efektywności	Uzyskane pkt.	9	Uzyskane pkt.	9	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA								
Zadłużenia aktywów %	29%	10	23%	10	23%	10	22%	10
Wypłacalności	0,49	10	0,37	10	0,34	10	0,31	10
Razem wskaźniki zadłużenia	Uzyskane pkt.	20	Uzyskane pkt.	20	Uzyskane pkt.	20	Uzyskane pkt.	20
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW		69		59		51		55

Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno – finansową

- 1) Ze względu na przygotowanie jednostki do funkcjonowania jako Szpital Wielospecjalistyczny wstępnie szacuje się koszty na poziomie ok. 1,5 mln zł,

- 2) Szpital skoncentruje swoje działania na uzyskaniu dodatkowych przychodów w zakresie świadczeń nielimitowanych: badania rezonansu magnetycznego, badania tomografii komputerowej, operacje zaćmy, świadczenia ambulatoryjne we wszystkich zakresach (od 1. lipca 2021 roku świadczenia w ramach AOS stają się nielimitowane), pakietów onkologicznych,
- 3) Zakłada się wzrost wydatków w zakresie wynagrodzeń, który spowodowany jest następującymi czynnikami:
 - a) Roszczeniami płacowymi wszystkich grup zawodowych,
 - b) Ustawowym wzrostem płacy minimalnej,
 - c) Realizacją *Ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych*,
 - d) Brakującą kadrę medyczną, zapewniającą prawidłowe funkcjonowanie oddziałów, i pracowni Szpital pozyskać może tylko i wyłącznie przez zaproponowanie konkurencyjnej stawki wynagrodzenia
- 4) W roku 2022 może dojść do systemowej zmiany sposobu finansowania szpitali. W maju 2021 roku Ministerstwo Zdrowia przedstawiło „Założenia reformy podmiotów leczniczych wykonujących działalność leczniczą w rodzaju świadczenia szpitala”, z którego wynika zmiana sposobu finansowania w oparciu o kategoryzację Szpitali. Dla potrzeb raportu założono sposób finansowania wg stanu na I półrocze 2021 roku,
- 5) Od II półrocza 2021 roku NFZ zaprzestanie finansowanie podwyżek (1600 zł) dla pielęgniarek i ratowników medycznych dedykowanymi środkami finansowymi. Zgodnie z zapowiedziami medialnymi środki te mają być włączone do wartości ryczału PSZ i takich też dokonano założeń przy tworzeniu prognozy.

Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. Józefa Strusia z Zakładem Opiekuńczo-Lecznym SPZOZ osiągnął w roku 2020 dodatni wynik finansowy w wysokości 42.089.352 zł i w związku z czym nie jest zobowiązany do sporządzenia programu naprawczego, który to obowiązek wynika z art. 59 ust 4 ustawy o działalności leczniczej.

Poznań, 2021-06-29

Z-CA DYREKTORA
ds. Ekonomiczno-Administracyjnych
mgr Jan Sawicz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

OD	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
-	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	264 283 550	371 238 522	379 030 422	305 400 000	309 900 000
-	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	263 926 033	388 303 965	364 000 000	305 000 000	309 500 000
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	357 517	-17 065 443	15 030 422	400 000	400 000
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0	0
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	289 564 357	353 485 678	388 215 702	313 540 766	316 639 426
B.I.	Amortyzacja	13 944 450	11 949 589	12 080 025	9 888 915	8 754 418
B.II.	Zużycie materiałów i energii	115 909 945	112 741 295	115 629 495	121 000 000	125 000 000
B.III.	Usługi obce	68 989 086,74	103 162 875,71	103 945 388	77 001 851	78 531 888
B.IV.	Podatki i opłaty	2 362 129	2 223 581	2 200 000	2 250 000	2 300 000
B.V.	Wynagrodzenia	73 328 178,85	103 126 487,19	127 719 341	85 000 000	83 877 600
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	14 289 937	19 601 721	25 321 039	17 000 000	16 775 520
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	740 630	680 130	1 320 414	1 400 000	1 400 000
-	- w tym podróże służbowe	0		0	0	0
A.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0		0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-25 280 807	17 752 844	-9 185 279	-8 140 766	-6 739 426
D.	Pozostałe przychody operacyjne	14 735 749	31 898 861	10 575 089	9 000 000	8 000 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	66 000		0	0	0
D.II.	Dotacje	1 074 933	2 055 666	575 089	1 000 000	1 000 000
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 027	9 037	0	0	0
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	13 570 789	29 834 159	10 000 000	8 000 000	7 000 000
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 174 803	6 836 493	200 000	250 000	250 000
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	49 026	0	0	0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 925 333	4 638 640		0	0
E.III.	Inne koszty operacyjne	249 470	2 148 827	200 000	250 000	250 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-12 719 861	42 815 212	1 189 810	609 234	1 010 574
G.	Przychody finansowe	516 679	104 550	0	100 000	100 000
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0	0
G.II.	Odsetki	481 702	46 257		100 000	100 000
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
G.V.	Inne	34 977	58 293	0	0	0
H.	Koszty finansowe	980 205	830 410	300 000	300 000	300 000
H.I.	Odsetki, w tym:	979 364	829 106	300 000	300 000	300 000
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			0	0	0
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0	0	0
H.IV.	Inne	841	1 305	0	0	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-13 183 387	42 089 353	889 810	409 234	810 574
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)	-13 183 387	42 089 353	889 810	409 234	810 574

B I L A N S

KOD	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	184 200 780	192 890 977	195 727 255	198 307 205	195 114 286
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	817 312	236 954	1 000 000	500 000	500 000
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych					
A.I.2.	Wartość firmy					
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	817 312	236 954	1 000 000	500 000	500 000
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	183 383 468	192 654 023	194 727 255	197 807 205	194 614 286
A.II.1.	Środki trwałe	182 522 382	182 378 120	193 727 255	196 807 205	193 614 286
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	38 290 017	38 290 017	38 290 017	38 290 017	38 290 017
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	124 582 472	121 957 773	120 738 195	123 152 959	120 689 900
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	3 722 892	3 287 747	3 254 870	3 319 967	3 253 568
A.II.1.d	środki transportu	168 217	193 648	168 217	142 787	117 356
A.II.1.e	inne środki trwałe	15 758 783	18 648 934	31 275 955	31 901 474	31 263 445
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	861 086	10 275 903	1 000 000	1 000 000	1 000 000
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		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	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	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	44 454 229	97 997 839	71 500 000	50 500 000	52 500 000
B.I.	Zapasy	10 328 554	12 307 758	11 000 000	11 000 000	11 000 000
B.I.1.	Materiały	10 328 554	12 307 758	11 000 000	11 000 000	11 000 000
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku					
B.I.3.	Produkty gotowe					
B.I.4.	Towary					
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi					
B.II.	Należności krótkoterminowe	31 493 185	74 483 104	35 500 000	32 500 000	34 500 000
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					
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy					
B.II.1.b.	inne					
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	31 493 185	74 483 104	35 500 000	32 500 000	34 500 000
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31 069 384	73 450 789	35 000 000	32 000 000	34 000 000
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	31 069 384	73 450 789	35 000 000	32 000 000	34 000 000
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0	0
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0			0	0
B.II.3.c.	inne	423 801	1 032 314	500 000	500 000	500 000
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0		0	0

B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 632 490	11 206 977	25 000 000	7 000 000	7 000 000
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 632 490	11 206 977	25 000 000	7 000 000	7 000 000
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	2 632 490	11 206 977	25 000 000	7 000 000	7 000 000
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 632 490	11 206 977	25 000 000	7 000 000	7 000 000
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					
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	6 874	6 382	6 500	6 500	6 500
	RAZEM AKTYWA	228 661 882,67	290 895 197,78	267 233 755	248 813 705	247 620 786

KOD	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	128 237 140	170 326 492	171 216 302	171 625 536	172 436 110
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	291 377 424	291 377 424	291 377 424	291 377 424	291 377 424
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0	0	0	0	0
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością r	0	0	0	0	0
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0	0	0
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	-149 956 897	-163 140 284	-121 050 931	-120 161 121	-119 751 888
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0				
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-149 956 897	-163 140 284	-121 050 931	-120 161 121	-119 751 888
A.VI.	Zysk (strata) netto	-13 183 387	42 089 353	889 810	409 234	810 574
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	42 089 353	889 810	409 234	810 574
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	-13 183 387				
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100 424 743	120 568 705	96 017 453	77 188 169	75 184 676
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	3 855 433	22 704 601	5 670 000	5 670 000	5 670 000
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 734 631	7 683 350	5 000 000	5 000 000	5 000 000
B.I.2.-	długoterminowa	2 128 757	5 319 761	2 500 000	2 500 000	2 500 000
B.I.2.-	krótkoterminowa	1 605 874	2 363 589	2 500 000	2 500 000	2 500 000
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	120 802	15 021 251	670 000	670 000	670 000
B.I.3.-	długoterminowe	0	550 000	550 000	550 000	550 000
B.I.3.-	krótkoterminowe	120 802	14 471 251	120 000	120 000	120 000
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	19 416 667	12 916 668	6 416 667	0	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	19 416 667	12 916 668	6 416 667	0	0
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	19 416 667	12 916 668	6 416 667		
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe					
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe					
B.II.3.e.	inne					
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	45 620 193	47 595 203	50 450 000	52 366 667	47 950 000
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	44 187 015	46 388 885	49 250 000	51 166 667	46 750 000
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	7 333 333	6 500 000	6 500 000	6 416 667	
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe					
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	34 647 766	35 132 633	40 000 000	42 000 000	44 000 000
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	34 647 766	35 132 633	40 000 000	42 000 000	44 000 000
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy					
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi					
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe					
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz	2 066 806	4 498 343	2 500 000	2 500 000	2 500 000
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń					
B.III.3.i.	inne	139 109	257 910	250 000	250 000	250 000
B.III.4.	Fundusze specjalne	1 433 179	1 206 318	1 200 000	1 200 000	1 200 000
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)	1 433 179	1 206 318	1 200 000	1 200 000	1 200 000
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	31 532 449	37 352 233	33 480 785	19 151 502	21 564 676
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	31 532 449	37 352 233	33 480 785	19 151 502	21 564 676
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	25 206 070	28 677 610	25 283 961	824 519	10 824 519
	- dotacje z budżetu państwa					
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego					
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	6 326 380	8 674 623	7 000 000	6 000 000	5 000 000
	- dotacje z budżetu państwa					
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego					
	RAZEM PASYWA	228 661 883	290 895 198	267 233 755	248 813 705	247 620 786