

**Specjalistyczny Szpital im. dra Alfreda Sokołowskiego**  
**Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2022 rok**

## 1.1 Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny

[w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	Odchylenie (4-3) [zł]	Dynamika (5:3) [%]
1	2	3	4	5	6
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym:</b>	<b>327 529 484</b>	<b>325 620 579</b>	<b>-1 908 905</b>	<b>-0,6%</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	327 529 484	325 620 579	-1 908 905	-0,6%
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>306 091 983</b>	<b>345 965 639</b>	<b>39 873 656</b>	<b>13,00%</b>
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	306 091 983	345 965 639	39 873 656	13,00%
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
<b>C.</b>	<b>Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>21 437 501</b>	<b>-20 345 060</b>	<b>-41 782 561</b>	<b>-194,9%</b>
D.	Koszty sprzedaży	0	0	0	0
E.	Koszty ogólnego zarządu	8 482 757	8 656 508	173 751	2,00%
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)</b>	<b>12 954 744</b>	<b>-29 001 569</b>	<b>-41 956 313</b>	<b>-323,9%</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>10 647 035</b>	<b>30 158 864</b>	<b>19 511 829</b>	<b>183,3%</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	39 125	39 125	
II.	Dotacje	9 290 147	8 529 711	-760 436	-8,2%
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 604	26 756	3 152	13,4%
IV.	Inne przychody operacyjne	1 333 284	21 563 272	20 229 988	1 517,3%
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>22 643 886</b>	<b>6 571 034</b>	<b>-16 072 852</b>	<b>-71,00%</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	294 691	0	-294 691	-100,0%
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	98 126	96 372	-1 754	-1,8%
III.	Inne koszty operacyjne	22 251 069	6 474 662	-15 776 407	-70,9%
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( F+G-H )</b>	<b>957 893</b>	<b>-5 413 739</b>	<b>-6 371 632</b>	<b>-665,2%</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>46 583</b>	<b>227 196</b>	<b>180 613</b>	<b>387,7%</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki, w tym:	46 583	227 196	180 613	387,7%
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V.	Inne	0	135	135	
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>828 849</b>	<b>2 400 091</b>	<b>1 571 242</b>	<b>189,6%</b>
I.	Odsetki	600 839	1 510 449	909 610	151,4%
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Inne	228 010	889 642	661 632	290,2%
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ( I+J-K )</b>	<b>175 627</b>	<b>-7 586 633</b>	<b>-7 762 260</b>	<b>-4 419,7%</b>
M.	Podatek dochodowy	13 006	18 475	5 469	42%
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
O.	Zysk (strata) netto ( L - M -N )	162 621	-7 605 108	-7 767 729	-4 776,6%
P.	Amortyzacja	10 797 765	12 146 491	1 348 726	12,5%
<b>Q.</b>	<b>Wynik finansowy netto+ amortyzacja (O + P)</b>	<b>10 960 386</b>	<b>4 541 382</b>	<b>-6 419 004</b>	<b>-58,6%</b>

**Specjalistyczny Szpital im. dra Alfreda Sokołowskiego**  
**Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2022 rok**

## 1.2 Bilans

### Aktywa[w zł]

Lp	Wyszczególnienie	2021	2022	Odchylenie	Dynamika
				(4-3)	(5:3)
				[zł]	[%]
1	2	3	4	5	6
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>102 860 792,41</b>	<b>114 369 824,95</b>	<b>11 509 032,54</b>	<b>11,2%</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>69 033,74</b>	<b>255 346,91</b>	<b>186 313,17</b>	<b>269,9%</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	69 033,74	255 346,91	186 313,17	269,9%
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>102 791 758,67</b>	<b>114 114 478,04</b>	<b>11 322 719,37</b>	<b>11,0%</b>
1	Środki trwałe	102 331 583,67	112 417 329,01	10 085 745,34	9,9%
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 667 794,00	2 667 794,00	0,00	0,0%
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 493 587,03	79 003 141,60	1 509 554,57	1,9%
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 066 029,73	1 944 506,52	-121 523,21	-5,9%
d)	środki transportu	186 930,97	185 510,47	-1 420,50	-0,8%
e)	inne środki trwałe	19 917 241,94	28 616 376,42	8 699 134,48	43,7%
2	Środki trwałe w budowie	460 175,00	1 697 149,03	1 236 974,03	268,8%
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	

**Specjalistyczny Szpital im. dra Alfreda Sokołowskiego**  
**Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2022 rok**

-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>73 384 268,90</b>	<b>58 924 526,20</b>	<b>-14 459 742,70</b>	<b>-19,7%</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>11 005 004,71</b>	<b>11 194 101,90</b>	<b>189 097,19</b>	<b>1,7%</b>
1	Materiały	11 005 004,71	11 194 101,90	189 097,19	1,7%
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	
4	Towary	0,00	0,00	0,00	
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>49 657 802,38</b>	<b>40 552 243,95</b>	<b>-9 105 558,43</b>	<b>-18,3%</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	
b)	inne	0,00	0,00	0,00	
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	
b)	inne	0,00	0,00	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek	49 657 802,38	40 552 243,95	-9 105 558,43	-18,3%
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	48 822 715,86	39 815 663,70	-9 007 052,16	-18,4%
-	do 12 miesięcy	48 822 715,86	39 815 663,70	-9 007 052,16	-18,4%
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 229,00	2 470,63	1 241,63	101,0%
c)	inne	833 857,52	734 109,62	-99 747,90	-12,0%
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>12 701 474,51</b>	<b>7 167 770,37</b>	<b>-5 533 704,14</b>	<b>-43,6%</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 701 474,51	7 167 770,37	-5 533 704,14	-43,6%
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	

**Specjalistyczny Szpital im. dra Alfreda Sokołowskiego**  
**Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2022 rok**

-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 701 474,51	7 167 770,37	-5 533 704,14	-43,6%
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 701 474,51	7 167 770,37	-5 533 704,14	-43,6%
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	19 987,30	10 409,98	-9 577,32	-47,9%
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>176 245 061,31</b>	<b>173 294 351,15</b>	<b>-2 950 710,16</b>	<b>-1,7%</b>

**Specjalistyczny Szpital im. dra Alfreda Sokółowskiego**  
**Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2022 rok**

**Pasywa [w zł]**

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	Odchylenie (4-3)	Dynamika (5:3)
				[zł]	[%]
1	2	3	4	5	6
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>13 088 074,29</b>	<b>5 396 565,84</b>	<b>-7 691 508,45</b>	<b>-58,8%</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	35 294 501,12	35 294 501,12	0,00	0,0%
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-22 369 048,20	-22 292 826,83	76 221,37	0,3%
VI	Zysk (strata) netto	162 621,37	-7 605 108,45	-7 767 729,82	-4776,6%
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>163 156 987,02</b>	<b>167 897 785,31</b>	<b>4 740 798,29</b>	<b>2,9%</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	41 624 460,17	27 390 315,31	-14 234 144,86	-34,2%
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	25 436 051,48	26 044 168,14	608 116,66	2,4%
-	- długoterminowa	21 062 339,28	21 943 907,89	881 568,61	4,2%
-	- krótkoterminowa	4 373 712,20	4 100 260,25	-273 451,95	-6,3%
3	Pozostałe rezerwy	16 188 408,69	1 346 147,17	-14 842 261,52	-91,7%
-	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	
-	- krótkoterminowe	16 188 408,69	1 346 147,17	-14 842 261,52	-91,7%
II	Zobowiązania długoterminowe	10 015 895,87	5 802 019,90	-4 213 875,97	-42,1%
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek	10 015 895,87	5 802 019,90	-4 213 875,97	-42,1%
a)	kredyty i pożyczki	10 015 895,87	5 802 019,90	-4 213 875,97	-42,1%
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	
e)	inne	0,00	0,00	0,00	
III	Zobowiązania krótkoterminowe	61 317 172,86	70 232 358,93	8 915 186,07	14,5%
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	
-	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	
-	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	
b)	inne	0,00	0,00	0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	

**Specjalistyczny Szpital im. dra Alfreda Sokołowskiego**  
**Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2022 rok**

-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	
b)	inne	0,00	0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	60 538 350,72	69 561 621,93	9 023 271,21	14,9%
a)	kredyty i pożyczki	4 174 999,84	4 099 528,32	-75 471,52	-1,8%
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	41 143 261,92	47 283 807,87	6 140 545,95	14,9%
-	do 12 miesięcy	41 143 261,92	47 283 807,87	6 140 545,95	14,9%
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ub. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	8 102 143,32	9 542 955,91	1 440 812,59	17,8%
h)	z tytułu wynagrodzeń	6 067 262,79	7 492 352,19	1 425 089,40	23,5%
i)	inne	1 050 682,85	1 142 977,64	92 294,79	8,8%
4	Fundusze specjalne	778 822,14	670 737,00	-108 085,14	-13,9%
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>50 199 458,12</b>	<b>64 473 091,17</b>	<b>14 273 633,05</b>	<b>28,4%</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	50 199 458,12	64 473 091,17	14 273 633,05	28,4%
-	długoterminowe	44 587 179,25	57 258 070,86	12 670 891,61	28,4%
-	krótkoterminowe	5 612 278,87	7 215 020,31	1 602 741,44	28,6%
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>176 245 061,31</b>	<b>173 294 351,15</b>	<b>-2 950 710,16</b>	<b>-1,7%</b>

**Specjalistyczny Szpital im. dra Alfreda Sokołowskiego**  
**Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2022 rok**

### 1.3 Rachunek przepływów pieniężnych

[w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>162 621,00</b>	<b>-7 605 108,45</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>497 606,65</b>	<b>8 228 707,59</b>
1.	Amortyzacja	10 797 765,00	12 146 490,65
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	136 955,67	952 226,09
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	294 690,89	-39 124,77
5.	Zmiana stanu rezerw	21 241 189,83	-14 234 144,86
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 280 850,18	-189 097,19
7.	Zmiana stanu należności	-20 457 746,41	9 105 558,43
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 425 418,95	8 090 545,91
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 713 143,80	9 626 807,47
10.	Inne korekty	-2 095 835,40	-17 230 554,14
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>660 227,65</b>	<b>623 599,14</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>632 002,00</b>	<b>39 534,96</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	632 002,00	39 534,96
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>10 262 844,68</b>	<b>5 611 667,56</b>
1.	Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 262 844,68	5 611 667,56
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz WNiP	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-9 630 842,68</b>	<b>-5 572 132,60</b>

**Specjalistyczny Szpital im. dra Alfreda Sokołowskiego**  
**Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2022 rok**

<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>18 616 985,02</b>	<b>13 156 402,90</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	15 626 312,38	8 500 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	2 990 672,64	4 656 402,90
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 572 372,35</b>	<b>13 741 573,58</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podz. zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 435 416,67	12 789 347,49
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finans.	0,00	0,00
8.	Odsetki	136 955,68	952 226,09
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>17 044 612,67</b>	<b>-585 170,68</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>8 073 997,64</b>	<b>-5 533 704,14</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>8 073 997,64</b>	<b>-5 533 704,14</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>4 627 476,87</b>	<b>12 701 474,51</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>12 701 474,51</b>	<b>7 167 770,37</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

**Specjalistyczny Szpital im. dra Alfreda Sokołowskiego**  
**Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2022 rok**

**1.4 Analiza wskaźnikowa**

DANE POMOCNICZE			
Wyszczególnienie	2020	2021	2022
liczba dni w okresie	365	365	365
aktywa	146 636 485,48	176 245 061,31	173 294 351,15
należności z tytułu dostaw i usług	28 055 872,07	48 822 715,86	39 815 663,70
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43 349 286,00	41 143 261,92	47 283 807,87
należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	JM.	Wartość wskaźnika		Ocena punktowa		MAX pkt do uzyskania
			2021	2022	2021	2022	
1.	Wskaźniki zyskowności				9	0	15
1.1	Wskaźnik zyskowności netto	%	0,0%	-2,1%	3	0	5
1.2	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	%	0,3%	-1,5%	3	0	5
1.3	Wskaźnik zyskowności aktywów	%	0,1%	-4,4%	3	0	5
2.	Wskaźniki płynności				12	12	25
2.1	Wskaźnik bieżącej płynności	krotność	0,90	0,78	4	4	12
2.2	Wskaźnik szybkiej płynności	krotność	0,76	0,63	8	8	13
3.	Wskaźniki efektywności				10	9	10
3.1	Wskaźnik rotacji należności	dni	43	49,68	3	2	3
3.2	Wskaźnik rotacji zobowiązań	dni	47	49,56	7	7	7
4.	Wskaźniki zadłużenia				3	8	20
4.1	Wskaźnik zadłużenia aktywów	%	64%	60%	3	8	10
4.2	Wskaźnik wypłacalności	zł/zł	8,63	19,16	0	0	10
	<b>suma punktów</b>				<b>34</b>	<b>29</b>	<b>70</b>
	<b>% uzyskanych punktów</b>				<b>48,6%</b>	<b>41,4%</b>	<b>100,0%</b>

**Specjalistyczny Szpital im. dra Alfreda Sokołowskiego**  
**Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2022 rok**

**Definicje wskaźników**

Nazwa wskaźnika		Miernik	Definicja wskaźnika
Wskaźniki zyskowności	Wskaźnik zyskowności netto	procent	wynik netto x 100% / (przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe)
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	procent	wynik z działalności operacyjnej x 100% / (przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne)
	Wskaźnik zyskowności aktywów	procent	Wynik finansowy netto x 100% / średni stan aktywów
Wskaźniki płynności	Wskaźnik bieżącej płynności	krotność	(aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności 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)
	Wskaźnik szybkiej płynności	krotność	(aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności 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)
Wskaźniki efektywności	Wskaźnik 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)
	Wskaźnik 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)
Wskaźniki zadłużenia	Wskaźnik zadłużenia aktywów	procent	(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) x 100% / aktywa razem
	Wskaźnik wypłacalności	zł/zł	(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) / fundusz własny