



## RZiS - wariant kalkulacyjny [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>276 812 362,30</b>	<b>317 849 178,16</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	276 799 753,94	317 849 178,16
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 608,36	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>242 459 726,25</b>	<b>299 213 989,84</b>
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	242 451 776,67	299 213 989,84
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 949,58	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>34 352 636,05</b>	<b>18 635 188,32</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>21 309 431,21</b>	<b>12 532 479,73</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)</b>	<b>13 043 204,84</b>	<b>6 102 708,59</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>19 979 750,24</b>	<b>21 984 503,92</b>
I.	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	9 777 087,12	10 777 655,42
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	39 491,73	24 319,43
IV.	Inne przychody operacyjne	10 163 171,39	11 182 529,07
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>9 835 377,13</b>	<b>21 113 940,49</b>
I.	Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 617,66	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	418 299,99	318 662,43
III.	Inne koszty operacyjne	9 408 459,48	20 795 278,06
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z dział. Operacyjnej ( F+G-H )</b>	<b>23 187 577,95</b>	<b>6 973 272,02</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 312 295,14</b>	<b>1 981 811,82</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 312 295,14	1 981 811,82
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00



## WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY WE WROCŁAWIU

V.	Inne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>16 177,86</b>	<b>573 304,63</b>
I.	Odsetki	2 991,69	209 906,11
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	13 186,17	363 398,52
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ( I+J-K )</b>	<b>24 483 695,23</b>	<b>8 381 779,21</b>
M.	Podatek dochodowy	62 924,00	162 035,00
N.	Poz. obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto ( L - M -N )</b>	<b>24 420 771,23</b>	<b>8 219 744,21</b>
P.	Amortyzacja	14 477 699,97	13 647 091,07
<b>Q.</b>	<b>Wynik finansowy netto+ amortyzacja ( O + P )</b>	<b>38 898 471,20</b>	<b>21 866 835</b>



## Bilans - Aktywa [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>192 779 982,40</b>	<b>187 686 433,45</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>422 945,14</b>	<b>553 962,97</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	422 945,14	553 962,97
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>138 017 094,29</b>	<b>141 279 128,86</b>
1	Środki trwałe	136 929 509,76	133 207 312,59
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	18 508 098,58	18 508 098,58
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 107 630,43	95 949 156,99
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 779 281,20	1 826 794,55
d)	środki transportu	28 376,85	21 258,50
e)	inne środki trwałe	20 506 122,70	16 902 003,97
2	Środki trwałe w budowie	1 087 584,53	8 071 816,27
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>54 339 942,97</b>	<b>45 853 341,62</b>
1	Nieruchomości	970 562,97	913 641,62
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	53 369 380,00	44 939 700,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00



## WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY WE WROCŁAWIU

-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	53 369 380,00	44 939 700,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	53 369 380,00	44 939 700,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>78 580 825,60</b>	<b>104 281 885,22</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>6 046 281,66</b>	<b>5 730 931,90</b>
1	Materiały	6 037 507,92	5 730 931,90
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	6 510,92	0,00
4	Towary	2 262,82	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>28 752 275,80</b>	<b>23 359 549,69</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	28 752 275,80	23 359 549,69
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	27 484 099,96	21 709 240,58
-	do 12 miesięcy	27 484 099,96	21 709 240,58
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	543 205,02	5 141,46
c)	inne	724 970,82	1 645 167,65
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>31 812 714,68</b>	<b>60 985 596,76</b>



## WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY WE WROCŁAWIU

1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 812 714,68	60 985 596,76
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 812 714,68	60 985 596,76
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 478 774,54	60 985 596,76
-	inne środki pieniężne	16 333 940,14	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	11 969 553,46	14 205 806,87
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>271 360 808,00</b>	<b>291 968 318,67</b>



## Bilans - Pasywa [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>178 900 615,25</b>	<b>178 900 615,25</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	52 584 504,26	52 584 504,26
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	101 895 339,76	126 316 110,99
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	24 420 771,23	0,00
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>92 460 192,75</b>	<b>104 847 959,21</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 942 956,13</b>	<b>14 804 345,09</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 538 802,00	9 340 141,00
-	- długoterminowa	5 602 659,00	6 724 720,00
-	- krótkoterminowa	1 936 143,00	2 615 421,00
3	Pozostałe rezerwy	404 154,13	5 464 204,09
-	- długoterminowe	0,00	0,00
-	- krótkoterminowe	404 154,13	5 464 204,09
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>29 791 229,68</b>	<b>37 321 502,82</b>
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00



## WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY WE WROCŁAWIU

2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	29 060 799,44	36 711 264,97
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	15 000,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 728 373,16	18 820 956,41
-	do 12 miesięcy	15 728 373,16	18 820 956,41
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ub. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 944 927,27	8 631 831,03
h)	z tytułu wynagrodzeń	4 013 040,05	4 947 069,29
i)	inne	1 374 458,96	4 296 408,24
4	Fundusze specjalne	730 430,24	610 237,85
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>54 726 006,94</b>	<b>52 722 111,30</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	54 726 006,94	52 722 111,30
-	długoterminowe	41 753 364,90	42 416 839,91
-	krótkoterminowe	12 972 642,04	10 305 271,39
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>271 360 808,00</b>	<b>283 748 574,46</b>



## ANALIZA WSKAŹNIKOWA

Lp.	Wyszczególnienie	JM.	Wartość wskaźnika		Ocena punktowa		MAX pkt do uzyskania
			2020	2021	2020	2021	
1.	Wskaźniki zyskowności				15	11	15
1.1	Wskaźnik zyskowności netto	%	8,2%	2,4%	5	4	5
1.2	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	%	7,8%	2,1%	5	3	5
1.3	Wskaźnik zyskowności aktywów	%	9,7%	2,9%	5	4	5
2.	Wskaźniki płynności				25	25	25
2.1	Wskaźnik bieżącej płynności	krotność	2,07	1,98	12	12	12
2.2	Wskaźnik szybkiej płynności	krotność	1,88	1,86	13	13	13
3.	Wskaźniki efektywności				10	10	10
3.1	Wskaźnik rotacji należności	dni	32	28	3	3	3
3.2	Wskaźnik rotacji zobowiązań	dni	18	20	7	7	7
4.	Wskaźniki zadłużenia				20	20	20
4.1	Wskaźnik zadłużenia aktywów	%	14%	18%	10	10	10
4.2	Wskaźnik wypłacalności	zł/zł	0,21	0,28	10	10	10
	<b>suma punktów</b>				<b>70</b>	<b>66</b>	<b>70</b>
	<b>% uzyskanych punktów</b>				<b>100,0%</b>	<b>94,3%</b>	<b>100,0%</b>