



RZiS - wariant kalkulacyjny [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	317 849 178,16	335 634 290,15
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	317 849 178,16	335 634 290,15
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	299 213 989,84	316 017 481,33
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	299 213 989,84	316 017 481,33
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
C.	Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	18 635 188,32	19 616 808,82
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólnego zarządu	12 532 479,73	11 483 664,52
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	6 102 708,59	8 133 144,30
G.	Pozostałe przychody operacyjne	21 984 503,92	18 919 879,22
I.	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	10 777 655,42	6 775 402,95
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 319,43	179 444,12
IV.	Inne przychody operacyjne	11 182 529,07	11 965 032,15
H.	Pozostałe koszty operacyjne	21 113 940,49	13 682 052,53
I.	Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	318 662,43	776 647,71
III.	Inne koszty operacyjne	20 795 278,06	12 905 404,82
I.	Zysk (strata) z dział. Operacyjnej (F+G-H)	6 973 272,02	13 370 970,99
J.	Przychody finansowe	1 981 811,82	2 470 900,28
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 981 811,82	2 470 347,50
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	552,78
K.	Koszty finansowe	573 304,63	1 878 972,41
I.	Odsetki	209 906,11	254 868,81
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	363 398,52	1 624 103,60
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	8 381 779,21	13 962 898,86
M.	Podatek dochodowy	162 035,00	159 928,00
N.	Poz. obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (L - M -N)	8 219 744,21	13 802 970,86
P.	Amortyzacja	13 647 091,07	12 601 448,70
Q.	Wynik finansowy netto+ amortyzacja (O + P)	21 866 835	26 404 419,56



Bilans - Aktywa [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022
1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	187 686 433,45	189 186 720,68
I	Wartości niematerialne i prawne	553 962,97	373 901,83
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	553 962,97	373 901,83
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	141 279 128,86	154 638 997,51
1	Środki trwałe	133 207 312,59	151 806 202,02
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	95 949 156,99	110 984 163,24
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 826 794,55	1 414 706,88
d)	środki transportu	21 258,50	646 241,33
e)	inne środki trwałe	16 902 003,97	20 252 991,99
2	Środki trwałe w budowie	8 071 816,27	2 832 795,49
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
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
IV	Inwestycje długoterminowe	45 853 341,62	34 173 821,34
1	Nieruchomości	913 641,62	856 721,34
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	44 939 700,00	33 317 100,00
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	44 939 700,00	33 317 100,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	44 939 700,00	33 317 100,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	104 281 885,22	135 782 204,85
I	Zapasy	5 730 931,90	6 031 658,27
1	Materiały	5 730 931,90	6 031 658,27
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	23 359 549,69	35 939 375,89
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	23 359 549,69	35 939 375,89
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 709 240,58	33 865 392,43
-	do 12 miesięcy	21 709 240,58	33 865 392,43
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 141,46	116 496,00
c)	inne	1 645 167,65	1 957 487,46
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	60 985 596,76	86 403 596,26



WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY WE WROCŁAWIU

1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 985 596,76	86 403 596,26
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	60 985 596,76	86 403 596,26
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	60 985 596,76	1 177 326,62
-	inne środki pieniężne	0,00	85 226 269,64
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 205 806,87	7 407 574,43
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	291 968 318,67	324 968 925,53



Bilans - Pasywa [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022
1	2	3	4
A	Kapitał (fundusz) własny	178 900 615,25	200 923 330,32
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	52 584 504,26	52 584 504,26
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	126 316 110,99	134 535 855,20
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	0,00	13 802 970,86
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	104 847 959,21	124 045 595,21
I	Rezerwy na zobowiązania	14 804 345,09	27 154 270,73
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9 340 141,00	20 810 594,00
-	długoterminowa	6 724 720,00	17 840 735,00
-	krótkoterminowa	2 615 421,00	2 969 859,00
3	Pozostałe rezerwy	5 464 204,09	6 343 676,73
-	długoterminowe	0,00	879 472,64
-	krótkoterminowe	5 464 204,09	5 464 204,09
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	4 594 770,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	4 594 770,00
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
III	Zobowiązania krótkoterminowe	37 321 502,82	41 084 816,40
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	1 500 000,00
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	1 500 000,00



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	36 711 264,97	38 977 908,97
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	15 000,00	10 574,14
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 820 956,41	25 508 700,01
-	do 12 miesięcy	18 820 956,41	25 508 700,01
-	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	8 631 831,03	7 256 986,67
h)	z tytułu wynagrodzeń	4 947 069,29	4 459 710,78
i)	inne	4 296 408,24	1 741 937,37
4	Fundusze specjalne	610 237,85	606 907,43
IV	Rozliczenia międzyokresowe	52 722 111,30	51 211 738,08
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	52 722 111,30	51 211 738,08
-	długoterminowe	42 416 839,91	38 623 860,92
-	krótkoterminowe	10 305 271,39	12 587 877,16
	PASYWA RAZEM	283 748 574,46	324 968 925,53



Analiza wskaźnikowa

Lp.	Wyszczególnienie	JM.	Wartość wskaźnika		Ocena punktowa		MAX pkt do uzyskania
			2021	2022	2021	2022	
1.	Wskaźniki zyskowności				11	13	15
1.1	Wskaźnik zyskowności netto	%	2,4%	3,9%	4	4	5
1.2	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	%	2,1%	3,8%	3	4	5
1.3	Wskaźnik zyskowności aktywów	%	2,9%	4,5%	4	5	5
2.	Wskaźniki płynności				25	25	25
2.1	Wskaźnik bieżącej płynności	krotność	1,98	2,59	12	12	12
2.2	Wskaźnik szybkiej płynności	krotność	1,86	2,47	13	13	13
3.	Wskaźniki efektywności				10	10	10
3.1	Wskaźnik rotacji należności	dni	28	30,22	3	3	3
3.2	Wskaźnik rotacji zobowiązań	dni	20	24,10	7	7	7
4.	Wskaźniki zadłużenia				20	20	20
4.1	Wskaźnik zadłużenia aktywów	%	18%	22%	10	10	10
4.2	Wskaźnik wypłacalności	zł/zł	0,28	0,36	10	10	10
	suma punktów				66	68	70
	% uzyskanych punktów				94,3%	97,1%	100,0%