

WOJEWÓDZKA PRZYCHODNIA ZDROWIA PSYCHICZNEGO W BYDGOSZCZY

nazwa jednostki

I. WPROWADZEWNIE DO RAPORTU

Wojewódzka Przychodnia Zdrowia Psychicznego w Bydgoszczy powołana została z dniem 15.08.1992 r. Wpisana do KRS pod nr 0000001942 oraz do Rejestru Wojewody pod nr 000000002264. Przychodnia działa w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Podmiotem tworzącymi sprawującym nadzór nad Przychodnią jest Województwo Kujawsko-Pomorskie. Dyrektorem Przychodni jest mgr Wiesław Kiełbasiński.

Głównym celem Przychodni jest podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia psychicznego ludności w postaci:

- 1/ specjalistycznej opieki w zakresie psychiatrii dorosłych, dzieci i młodzieży;
- 2/ psychoterapii indywidualnej i grupowej dorosłych, dzieci i młodzieży;
- 3/ terapii uzależnień od alkoholu i współuzależnienia;
- 4/ porad logopedycznych.

Obecnie Przychodnia realizując kontrakt z NFZ zatrudnia na koniec 30.04.2021 r. - 30,3 etatów na umowę o pracę oraz 20,85 etatu na umowach cywilno-prawnych (lekarze, terapeuci, logopedzi).

II. ANALIZA SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ ZA POPRZEDNI ROK OBROTOWY

1. Część tabelaryczna sytuacji ekonomiczno-finansowej za miniony rok i prognoza na kolejne trzy lata obrotowe na podstawie sprawozdań finansowych za dany rok (bilans, rachunek zysków i strat)

w groszach							
Lp.	Treść	Wykonanie			Prognoza		
		2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
BILANS							
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 300 738,06	1 248 328,79	1 245 510,20	1 270 000,00	1 174 000,00	1 130 000,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 300 738,06	1 248 328,79	1 245 510,20	1 270 000,00	1 174 000,00	1 130 000,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	4 476 176,71	4 933 206,19	5 354 256,74	5 130 624,77	5 414 924,77	5 450 924,77
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe, w tym:	542 981,33	560 596,75	739 996,78	513 820,00	502 000,00	530 000,00
	- od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, w tym:	90,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- o okresie spłaty powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, w tym:	474 445,23	559 696,75	634 379,78	513 820,00	502 000,00	530 000,00
	- o okresie spłaty powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 922 399,98	4 354 591,14	4 509 685,36	4 604 804,77	4 900 924,77	4 908 924,77
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 797,40	18 018,30	104 574,60	12 000,00	12 000,00	12 000,00
	AKTYWA RAZEM (A+B)	5 776 916,77	6 181 534,98	6 599 766,94	6 400 624,77	6 588 924,77	6 580 924,77
PASYWA							
A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	5 322 585,99	5 710 732,74	6 058 969,87	6 060 924,77	6 090 924,77	6 130 924,77
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 082 294,46	2 082 294,46	2 082 294,46	2 082 294,46	2 082 294,46	2 082 294,46
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 835 196,28	3 240 291,53	3 628 438,28	3 976 675,31	3 978 630,31	4 008 630,31
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	405 095,25	388 146,75	348 237,13	1 955,00	30 000,00	40 000,00
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	454 330,78	470 802,24	540 797,07	339 700,00	498 000,00	450 000,00
I.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na świadczenia emerytalne i podobne krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	454 330,78	470 802,24	540 797,07	339 700,00	498 000,00	450 000,00
	- wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, w tym:	683,52	743,64	453,00	0,00	0,00	0,00
	- o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, w tym:	195 333,65	217 168,64	277 905,87	339 700,00	240 000,00	220 000,00
	- o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM (A+B)	5 776 916,77	6 181 534,98	6 599 766,94	6 400 624,77	6 588 924,77	6 580 924,77

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT							
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 383 143,14	5 869 296,53	6 249 153,55	6 072 800,00	5 760 000,00	5 800 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 032 273,40	5 539 476,27	5 948 018,94	6 110 845,00	5 750 000,00	5 780 000,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	350 869,74	329 820,26	301 134,61	-38 045,00	10 000,00	20 000,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 185,71	15 939,56	0,00	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	1,58	0,00	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)	350 869,74	331 005,97	317 072,59	-38 045,00	10 000,00	20 000,00
G	Przychody finansowe	54 225,52	57 141,31	31 164,54	40 000,00	20 000,00	20 000,00
H	Koszty finansowe	0,01	0,53	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	405 095,25	388 146,75	348 237,13	1 955,00	30 000,00	40 000,00
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	405 095,25	388 146,75	348 237,13	1 955,00	30 000,00	40 000,00
Dane dodatkowe							
	przychody ogółem	5 437 368,66	5 927 623,55	6 296 257,65	6 112 800,00	5 780 000,00	5 820 000,00
	koszty ogółem	5 032 273,41	5 539 476,80	5 948 020,52	6 110 845,00	5 750 000,00	5 780 000,00
	amortyzacja roczna	140 841,36	103 935,87	98 048,59	0,00	0,00	0,00
	naależności wymagalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	zobowiązania wymagalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rachunek przepływów pieniężnych							
A.	Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przepływy pieniężne z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przepływy środków pieniężnych netto (A+B+C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Treść	Wykonanie			Prognoza		
		2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Wskaźniki ekonomiczno-finansowe							
I. Zyskowność							
1.	Wskaźnik zyskowności netto (%) wynik netto*100 / przychody ogółem	7,45	6,55	5,53	0,03	0,52	0,69
2.	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) wynik z działaln. operacyjnej*100 / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi+pozostałe przychody operacyjne	6,52	5,64	5,06	-0,63	0,17	0,34
3.	Wskaźnik zyskowności aktywów (%) wynik netto*100 / średni stan aktywów	7,01	6,28	5,28	0,03	0,46	0,61
II. Płynność							
1.	Wskaźnik bieżącej płynności aktywa obrotowe-należności krótkoterm. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 m-cy-krótkoterm. rozliczenia międzyokres. / zobowiąz. krótkoterm.-zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy+rezerwy na zobowiąz. krótkoterm.	9,83	10,44	9,71	15,07	10,85	12,09
2.	Wskaźnik szybkiej płynności aktywa obrotowe-należności krótkoterm. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 m-cy-krótkoterm. rozliczenia międzyokres.-zapasy/zobowiąz. krótkoterm.-zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy+rezerwy na zobowiąz. krótkoterm.	9,83	10,44	9,71	15,07	10,85	12,09
III. Efektywność							
1.	Wskaźnik rotacji należności (w dniach) średni stan należności z tyt. dostaw i usług* liczba dni w okresie (365) / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	32,18	34,86	37,05	30,88	31,81	33,35
2.	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) średni stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług* liczba dni w okresie (365) / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	13,29	13,55	16,26	20,42	15,21	13,84
IV. Zadłużenie							
1.	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) zobowiąz. długoterm.-zobowiąz. krótkoterm.-rezerwy na zobowiąz. / aktywa razem	7,86	7,62	8,19	5,31	7,56	6,84
2.	Wskaźnik wypłacalności zobowiąz. długoterm.-zobowiąz. krótkoterm.-rezerwy na zobowiąz. / fundusz własny	0,09	0,08	0,09	0,06	0,08	0,07

2. Część opisowa analizy sytuacji ekonomiczno finansowej na podstawie pkt. 1

(syntetyczna analiza poszczególnych pozycji określonych w sytuacji ekonomiczno-finansowej tj. aktyw trwałych, aktyw obrotowych, kapitału własnego, zobowiązań i rezerw na zobowiązania, rachunku zysków i strat rachunku przepływu środków pieniężnych)

Aktywa trwałe co roku ulegają małym wahaniom spowodowanym odpisami amortyzacyjnymi. Aktywa obrotowe szacujemy wzrostowo z uwagi na zwiększenie środków pieniężnych, które to będziemy korzystnie lokować w bankach. Kapitał własny planowany jest podwyższeniu z odpisu osiąganego zysku. Zobowiązania prognozujemy niewielki wzrost z uwagi na konieczność podwyższenia personelowi medycznemu stawki za 1 pkt, aby utrzymać już brakujących lekarzy specjalistów dla dzieci i młodzieży. Przychodnia dołoży starań, aby minimalizować koszty i zwiększyć przychody a tym samym generować zysk. Jednostka jest zwolniona z obowiązku badania rocznego sprawozdania finansowego oraz sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

III. OPIS PRZYJĘTYCH ZAŁOŻEŃ DO PROGNOZY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

W prognozie na lata 2021-2023 zwiększyliśmy przychody co uzależnione jest od zwiększenia kontraktu z NFZ oraz wykonywaniem badań EEG i EMG.

IV. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA SYTUACJĘ EKONOMICZNO-FINANSOWĄ

W związku z planowaną budową nowego Centrum Zdrowia Psychicznego mogą ulec zmniejszeniu środki pieniężne a zwiększyć się środki trwałe i zobowiązania. Nie bez znaczenia dla naszej sytuacji ekonomicznej jest również zwiększenie kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia - co może okazać się konieczne po przejściu pandemii koronawirusa.

V. ZAKOŃCZENIE RAPORTU (informacje podsumowujące raport)

Reasumując przedstawione dane w sposób ostrożny prognozujemy swoją sytuację ekonomiczno-finansową, zakładając że nie będziemy generować straty z działalności. Obecna sytuacja na rynku lokat bankowych - niskie oprocentowanie, nie skłania do ich zawierania a banki zwiększają opłaty za przechowywanie gotówki. Mimo wszystko gromadzimy środki na budowę nowego Centrum Zdrowia Psychicznego w Bydgoszcz.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

18.10.21


mgr Urszula Dąbrowska

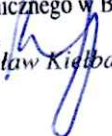
Data i podpis Głównego Księgowego jednostki

DYREKTOR

Wojewódzkiej Przychodni
Zdrowia Psychicznego w Bydgoszczy

18.10.21

Data i podpis Dyrektora


mgr Wiesław Kiebasiniński