

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
UZRDOWISKO SOPOT W SOPOCIE

Podstawa prawna: art.53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (tj. Dz.U. z 2023 r. poz.991, 1675)

I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.

1. Firma samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie
2. Siedziba: Sopot
3. Adres : 81-756 Sopot, ul. Chrobrego 6/8
4. Numer telefonu, faksu oraz adres poczty elektronicznej : 58 555-08-82
mail: sekretariat@zozsopot.pl
5. Numer identyfikacyjny REGON : 000308235
6. Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym: 0000032040
7. Data wpisu i numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą: 16 lipiec 1997 rok, Nr księgi Rejestrowej :000000011367

II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej, dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia.

W/w raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno- finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2022 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w/w rozporządzeniu.

Od dnia 1 lipca 2023 r. zgodnie z Ustawą o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne, zatrudnionych w podmiotach leczniczych, nastąpiła kolejna podwyżka pensji. Objęła ona nie tylko pracowników etatowych, ale również tych na tzw. kontraktach. Dnia 9 lutego br. prezes GUS ogłosił kwotę przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej za rok 2022 na poziomie 6346,14zł.

W latach następnych wynagrodzenie pracowników sektora medycznego uzależnione jest od przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej za rok ubiegły.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w sektorze przedsiębiorstw, bez wypłat nagród z zysku, w czerwcu 2023 roku wyniosło 7333,73 zł. Natomiast w II kwartale br. wynagrodzenie to wyniosło 7364,30 zł, podczas gdy przeciętne miesięczne wynagrodzenie w sektorze przedsiębiorstw włącznie z wypłatami z zysku, w drugim kwartale w 2023 roku wyniosło 7365,35 zł.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej za rok 2022 wyniosło 6346,14 zł, w 2023 roku przewidywany jest wzrost na poziomie 7400 zł, stąd wskaźnik wzrostu wynagrodzeń przyjęto na poziomie 16,60%. Wzrost wynagrodzeń w latach 2023 – 2025 uwzględniono według nowego Regulaminu wynagradzania uwzględniając wymogi w/w Ustawy.

Prognoza na lata 2023-2025 została opracowana na podstawie danych z roku 2021, 2022. Przychody opracowano na podstawie zawartych kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia, Zakładem Ubezpieczeń Społecznych, umowami z Gminą Miasta Sopot oraz PKP, a koszty przyjęto na bazie wykonania za lata 2021-2022. Od roku 2024 założono wzrost efektywności organizacji turnusów w zakresie uzdrowiskowego leczenia sanatoryjnego dorosłych - z 16 do poziomu 17.

Ponadto planujemy pozyskać dodatkowe środki w ramach współpracy z NFZ w zakresie fizjoterapii ambulatoryjnej dla dzieci i dorosłych (do kalkulacji przychodów przyjęto od roku 2025).

W wyniku analizy wskaźnikowej sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2022 r. przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 64 punkty, co stanowi 98,46% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej jednostki.

Poniżej przedstawiono kalkulacje najważniejszych wskaźników finansowych za rok 2022:

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za rok 2022

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0% od 0,0% do 2,0% powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	4,31%	5
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0% od 0,0% do 3,0% powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	4,31%	4
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0% powyżej 0,0% do 2,0% powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	15,50%	5
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	14
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	3,34	10
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	3,33	10
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	20
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	25	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	12	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)} \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40% od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	24%	10
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	0,35	10
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					64

III. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe

Opis przyjętych założeń.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych m.in. w Ustawie o działalności leczniczej, Ustawie o rachunkowości i Ustawie o finansach publicznych. Prognoza na okres 2023-2025 została opracowana zgodnie z art.53a Ustawy o działalności leczniczej. SPZOZ na bieżąco pokrywa zobowiązania z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów. W prognozowanej sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono, że wystąpi dodatni wynik finansowy. Do kalkulacji w roku 2023 i 2024 (3 miesiące) przyjęto środki finansowe zgodnie z aneksem do umowy z Gminą Miasta Sopot w zakresie pomocy uchodźcom z Ukrainy.

Od 01 lipca 2023 r. Narodowy Fundusz Zdrowia zwiększył stawkę za osobodzień. Niestety aktualna stawka z NFZ nie pokrywa kosztów udzielanych świadczeń w zakresie uzdrowskiego leczenia sanatoryjnego dorosłych.

Do kalkulacji przychodów przyjęto wpływy z programów zdrowotnych finansowanych przez Gminę Miasta Sopotu.

Założenia do prognozy przychodów i kosztów

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest raport finansowy na 2022 rok. Do prognozy przychodów na lata 2023-2025 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu.

W prognozie ujęto również zakończenie umowy z Gminą Miasta Sopot w zakresie pomocy uchodźcom z Ukrainy (do wyczerpania środków z umowy, tj. do dnia 31 marca 2024). Ponadto zmiana kierownictwa jednostki spowodowała bardziej racjonalne gospodarowanie środkami i szukanie oszczędności w różnych obszarach działalności. Prognoza pozostałych przychodów z tytułu najmu czy dzierżawy została opracowana na podstawie zawartych umów.

Prognozowane koszty dotyczą wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem jednostki i wynikają z podpisanych umów. W prognozach ujęto również zaplanowane do sfinansowania wydatki w ramach projektów i programów wieloletnich, np. rehabilitacja osób w podeszłym wieku.

SPZOZ „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie
p.o. Głównego Księgowego
Liliana Olednicka

▲
a

Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową

W chwili obecnej sytuacja finansowa jest stabilna. Nie zalegamy z płatnościami wobec kontrahentów ani instytucji publiczno-prawnych.

Uwzględniając wytyczne z kontroli przeprowadzonej przez pracowników Urzędu Miasta Sopot, mając na względzie ulepszenie funkcjonowania poszczególnych komórek organizacyjnych oraz dostosowanie do obowiązujących przepisów prawa, została podjęta decyzja o uchwaleniu nowego Regulaminu Organizacyjnego SPZOZ, który został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Społeczną. W związku ze zmianami powyższych aktów wewnętrznych w miesiącu sierpniu pracownicy otrzymali aneksy do umów o pracę dot. zmiany stanowiska i wynagrodzenia. Nowy Regulamin Wynagradzania, w tym premiowania i zasad przyznawania nagród pieniężnych, normuje koszty związane z system wynagrodzeń w jednostce.

Ze względu na brak w SPZOZ uregulowań w zakresie zamówień publicznych, zwiększony został nadzór nad wydatkowanymi środkami finansowymi w poszczególnych obszarach zakupów oraz ujednoczony został sposób postępowania - wprowadzono Regulamin postępowania w sprawach zamówień publicznych oraz Regulamin Udzielania Zamówień Podprogowych o wartości do 130 000 zł.

Z uwagi na brak ponad rocznych działań w obszarze związanym z utrzymaniem certyfikatu systemu zarządzania jakością ISO 9001:2015, zostały podjęte czynności związane z przeprowadzaniem audytów wewnętrznych, dostosowaniem procedur, zapisów i instrukcji do obowiązujących przepisów prawa w celu spełnienia standardów akredytacyjnych i ich potwierdzenia przez zewnętrzną jednostkę certyfikującą. W miesiącu wrześniu po przeprowadzeniu auditu zewnętrznego SP ZOZ ponownie uzyskał Certyfikat.

Zwiększenie kwoty najniższego wynagrodzenia w roku 2023 do kwoty 3600 brutto, a także kolejne podwyżki spowodują wzrost stawki godzinowej przy umowach o pracę i cywilno-prawnych, a co za tym idzie, wzrost kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne.

Zgodnie z Ustawą z dnia 8 czerwca 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych, musimy podnosić wynagrodzenie zasadnicze pracownikom wykonującym zawód medyczny do wysokości nie niższej niż najniższe wynagrodzenie zasadnicze, przy czym na dzień 1 lipca każdego roku wynagrodzenie zasadnicze pracownika podwyższa się co najmniej o ok. 20 % kwoty stanowiącej różnicę pomiędzy najniższym wynagrodzeniem zasadniczym a wynagrodzeniem zasadniczym tego pracownika. Docelowo – czyli od 1 stycznia 2023 r. – kwotę bazową stanowi równowartość przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego (w rozumieniu art. 1 pkt 3a ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę) w poprzednim roku.

Takie rozwiązanie wprowadza mechanizm corocznej automatycznej waloryzacji minimalnych kwot wynagrodzeń zasadniczych określonych w Ustawie. Działania te powodują kolejny wzrost kosztów jednostki.

Od połowy 2023 roku, w związku z koniecznością remontu i modernizacji Sanatorium „Leśnik”, rozpoczęliśmy proces modernizacji Uzdrowiska. Aktualny stan budynku wymusza podjęcie działań w tym zakresie (dostosowanie do wymogów prawnych i rynkowych), dając później możliwość ubiegania się o bardziej korzystne kontrakty.

Nie mamy własnych obiektów na działalność uzdrowiskową, co dodatkowo generuje duże koszty z tytułu dzierżawy i remontów.

Wzrost inflacji w roku 2023 do poziomu dwucyfrowej spowodował kolejny wzrost kosztów podstawowych artykułów spożywczych oraz usług.

Reasumując - sytuacja na rynku lecznictwa uzdrowiskowego nie jest stabilna, wiąże się z dużym ryzykiem i wymaga ogromnego wysiłku ze strony jednostki, żeby utrzymać się na rynku i zachować stabilność finansową oraz nie dopuścić do utraty miejsc pracy.


Pełnomocnik Dyrektora
Katarzyna Niewęgłowska

ZBIOR PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
UZDROWISKO SOPOT w Sopocie
ul. Bolesława Chrobrego 6/8
Sopot, tel. 555-08-82, 551-61-47
fax 555-08-82, 551-61-47

Konsultant - Wszelkie prawa zastrzeżone
Uprawniony do korzystania

KOD	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
		3	4	5	6	7
AKTYWA						
		1 025 257	968 932	2 672 193	3 913 393	3 058 609
A.	Aktywa trwałe	32 005	20 477	18 603	71 490	69 800
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0	0
A.I.2	Wartość firmy	32 005	20 477	18 603	71 490	69 800
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	993 252	948 455	2 653 590	3 841 903	2 988 809
A.II.1	Środki trwałe	988 487	887 048	2 057 183	2 015 496	2 988 809
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0	0	0
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	730 797	700 660	1 602 778	1 569 895	2 552 013
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	56 006	45 607	138 948	137 143	135 338
A.II.1.d	środki transportu	0	0	0	0	0
A.II.1.e	inne środki trwałe	201 684	140 781	315 457	308 457	301 457
A.II.2	Środki trwałe w budowie	4 766	61 407	596 407	1 826 407	0
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	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 w kapitale	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 w kapitale	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	2 674 903	3 767 393	4 384 659	3 019 914	2 637 000
B.I.	Zapasy	270 533	8 581	18 222	16 722	14 922
B.I.1	Materiały	270 533	8 581	18 222	16 722	14 922
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
B.I.3	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
B.I.4	Towary	0	0	0	0	0
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0	0
B.II.	Należności krótkoterminowe	784 556	1 504 007	823 128	760 199	767 652
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	0	0	0	0	0
B.II.1.a -	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.1.b	inne	0	0	0	0	0
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	784 556	1 504 007	823 128	760 199	767 652
B.II.3.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	765 817	1 285 341	745 293	760 199	767 652

B II 3 a -	do 12 miesięcy	765 817	1 285 341	745 293	760 199	767 652
B II 3 a -	powyżej 12 miesięcy		0	0	0	0
B II 3 b	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	754	166 818	0	0	0
B II 3 c	inne	17 985	51 848	77 835	0	0
B II 3 d	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 607 619	2 244 806	3 543 309	2 242 993	1 854 426
B III 1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 607 619	2 244 806	3 543 309	2 242 993	1 854 426
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	1 607 619	2 244 806	3 543 309	2 242 993	1 854 426
B III 1 c -	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 607 619	2 242 993	3 543 309	2 242 993	1 854 426
B III 1 c -	inne środki pieniężne	0	1 813	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	12 195	0	0	0	0
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
	RAZEM AKTYWA	3 700 160	4 726 326	7 056 852	6 933 308	5 695 609

KOD	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	2 578 088	3 231 116	3 731 039	4 336 226	4 988 116
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 482 805	2 578 088	3 231 116	3 731 039	4 335 226
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0	0	0	0	0
A II -	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	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	0	0	0	0	0
A V 1	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A V 2	Strata (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
A.VI.	Zysk (strata) netto	-904 717	653 028	499 923	604 187	652 889
A VI 1	Zysk (wielkość dodatnia)	0	653 028	499 923	604 187	652 889
A VI 2		-904 717	0	0	0	0
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 122 072	1 495 209	3 325 813	2 598 081	707 494
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0	2 300 000	1 765 000	0
B I 1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B I 2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0	0
B I 2 -	długoterminowa	0	0	0	0	0
B I 2 -	krótkoterminowa	0	0	0	0	0
B I 3	Pozostałe rezerwy	0	0	2 300 000	1 765 000	0
B I 3 -	długoterminowe	0	0	0	0	0
B I 3 -	krótkoterminowe	0	0	0	0	0
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	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	0	0	0	0	0
B II 3 a	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0
B II 3 b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
B II 3 c	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0
B II 3 d	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0
B II 3 e	inne	0	0	0	0	0
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	721 659	1 125 961	815 756	653 157	557 703
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
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	704 037	1 096 039	738 555	642 857	548 503
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	473 412	480 997	430 082	363 144	272 623
B.III.3.d.	do 12 miesięcy	473 412	480 997	430 082	363 144	272 623
B.III.3.d.	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0	0	0
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	228 131	603 630	229 856	255 833	251 000
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	0	0	10 947	12 500	13 500
B.III.3.i.	inne	2 494	11 412	67 671	11 380	11 380
B.III.4.	Fundusze specjalne	17 623	29 922	77 201	10 300	9 200
B.III.4.	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)	0	0	77 201	10 300	9 200
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	400 413	369 249	210 057	179 924	149 791
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	400 413	369 249	210 057	179 924	149 791
B.IV.2.	długoterminowe, w tym:	400 413	369 249	210 057	179 924	149 791
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0	0	0
B.IV.2.	krótkoterminowe, w tym:	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0	0	0
	RAZEM PASywa	3 700 160	4 726 326	7 056 853	6 933 307	5 695 609

Pełnomocnik Dyrektora
Katarzyna Miegłowska

Stowarzyszenie „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie
p.o. Głównego Księgowego
Liliana Olechnicka

BILANS - ANALIZA PIONOWA

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	27,71	20,50	37,87	56,44	53,70
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0,86	0,43	0,26	1,03	1,23
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,86	0,43	0,26	1,03	1,23
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	26,84	20,07	37,60	55,41	52,48
A.II.1	Środki trwałe	26,71	18,77	29,15	29,07	52,48
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19,75	14,82	22,71	22,64	44,81
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	1,51	0,96	1,97	1,98	2,38
A.II.1.d	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.e	inne środki trwałe	5,45	2,98	4,47	4,45	5,29
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,13	1,30	8,45	26,34	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a -	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a -	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a -	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a -	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b -	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b -	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b -	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b -	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c -	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c -	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c -	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c -	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	72,29	79,50	62,13	43,56	46,30
B.I.	Zapasy	7,31	0,18	0,26	0,24	0,26
B.I.1	Materiały	7,31	0,18	0,26	0,24	0,26
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	21,20	31,82	11,66	10,96	13,48
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a -	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a -	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B II 2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 2 a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 2 a -	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 2 a -	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 2 b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 3	Należności od pozostałych jednostek	21,20	31,82	11,66	10,96	13,48
B II 3 a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	20,70	27,20	10,56	10,96	13,48
B II 3 a -	do 12 miesięcy	20,70	27,20	10,56	10,96	13,48
B II 3 a -	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 3 b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,02	3,53	0,00	0,00	0,00
B II 3 c	inne	0,49	1,10	1,10	0,00	0,00
B II 3 d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	43,45	47,50	50,21	32,35	32,56
B III 1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	43,45	47,50	50,21	32,35	32,56
B III 1 a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 a -	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 a -	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 a -	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 a -	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 b -	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 b -	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 b -	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 b -	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	43,45	47,50	50,21	32,35	32,56
B III 1 c -	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	43,45	47,46	50,21	32,35	32,56
B III 1 c -	inne środki pieniężne	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00
B III 1 c -	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,33	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	69,68	68,36	52,87	62,53	87,58
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	94,13	54,55	45,79	53,81	76,12
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A II -	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A III -	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A IV -	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A IV -	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A V 1	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A V 2	Strata (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VI.	Zysk (strata) netto	-24,45	13,82	7,08	8,71	11,46
A VI 1	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	13,82	7,08	8,71	11,46
A VI 2	Strata (wielkość ujemna)	-24,45	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30,32	31,64	47,13	37,47	12,42
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	32,59	25,46	0,00
B I 1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B I 2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B I 2 -	długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B I 2 -	krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B I 3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	32,59	25,46	0,00
B I 3 -	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B I 3 -	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 3 a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 3 b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 3 c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 3 d	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B II 3 e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	19,50	23,82	11,56	9,42	9,79
B III 1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 a -	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 a -	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 1 b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 2 a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 2 a -	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 2 a -	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 2 b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19,03	23,19	10,47	9,27	9,63
B III 3 a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 3 b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 3 c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 3 d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	12,79	10,18	6,09	5,24	4,79
B III 3 d -	do 12 miesięcy	12,79	10,18	6,09	5,24	4,79
B III 3 d -	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 3 e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 3 f	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B III 3 g	z tytułu podatków, cel., ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6,17	12,77	3,26	3,69	4,41
B III 3 h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,16	0,18	0,24
B III 3 i	inne	0,07	0,24	0,96	0,16	0,20
B III 4	Fundusze specjalne	0,48	0,63	1,09	0,15	0,16
B III 4 -	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)	0,00	0,00	1,09	0,15	0,16
.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10,82	7,81	2,98	2,60	2,63
IV 1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV 2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10,82	7,81	2,98	2,60	2,63
IV 2 -	długoterminowe, w tym	10,82	7,81	2,98	2,60	2,63
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV 2 -	krótkoterminowe, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM PASYWA	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Data sporządzenia:

Sporządził:

Stowarzyszenie „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie
p.o. Głównego Księgowego
Liliana Olechnicka

Zatwierdził:

Pełnomocnik Dyrektora
Katarzyna Niewęglowska

BILANS - ANALIZA POZIOMA

KOD		Wyszczególnienie	2 022		2 023		2 024		2 025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
AKTYWA										
A.	Aktywa trwałe	-56 325	-0,05	1 703 261	1,76	1 241 200	0,46	-854 784	-0,22	
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	-11 528	-0,36	-1 874	-0,09	52 887	2,84	-1 690	-0,02	
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.I.2	Wartość firmy	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	-11 528	-0,36	-1 874	-0,09	52 887	2,84	-1 690	-0,02	
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-44 797	-0,05	1 705 135	1,80	1 188 313	0,45	-853 094	-0,22	
A.II.1	Środki trwałe	-101 438	-0,10	1 170 135	1,32	-41 687	-0,02	973 313	0,48	
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-30 137	-0,04	902 118	1,29	-32 882	-0,02	982 118	0,63	
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	-10 399	-0,19	93 341	2,05	-1 805	-0,01	-1 805	-0,01	
A.II.1.d	środki transportu	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.II.1.e	inne środki trwałe	-60 902	-0,30	174 676	1,24	-7 000	-0,02	-7 000	-0,02	
A.II.2	Środki trwałe w budowie	56 642	11,69	535 000	8,71	1 230 000	2,06	-1 826 407	-1,00	
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.III.	Należności długoterminowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.1	Nieruchomości	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.a -	udziały lub akcje	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.a -	inne papiery wartościowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.a -	udzielone pożyczki	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.a -	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.b -	udziały lub akcje	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.b -	inne papiery wartościowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.b -	udzielone pożyczki	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.b -	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.c	w pozostałych jednostkach	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.c -	udziały lub akcje	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.c -	inne papiery wartościowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.c -	udzielone pożyczki	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.3.c -	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.	Aktywa obrotowe	1 092 490	0,40	627 266	0,77	-1 364 745	-0,31	-382 914	-0,13	
B.I.	Zapasy	-261 952	-0,97	9 642	1,12	-1 500	-0,06	-1 800	-0,11	
B.I.1	Materiały	-261 952	-0,97	9 642	1,12	-1 500	-0,06	-1 800	-0,11	
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.I.3	Produkty gotowe	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.I.4	Towary	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.	Należności krótkoterminowe	719 451	0,92	-680 879	-0,45	-62 929	-0,08	7 453	0,01	
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.1.a -	do 12 miesięcy	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.1.a -	powyżej 12 miesięcy	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.1.b	inne	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.2.a -	do 12 miesięcy	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.2.a -	powyżej 12 miesięcy	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.2.b	inne	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	719 451	0,92	-680 879	-0,45	-62 929	-0,08	7 453	0,01	
B.II.3.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	519 524	0,68	-540 048	-0,42	14 906	0,02	7 453	0,01	
B.II.3.a -	do 12 miesięcy	519 524	0,68	-540 048	-0,42	14 906	0,02	7 453	0,01	
B.II.3.a -	powyżej 12 miesięcy	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.3.b	z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	166 064	220,37	-166 818	-1,00	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.II.3.c	inne	33 863	1,88	25 987	0,50	-77 835	-1,00	0	#DZIEL0!	
B.II.3.d	dochodzone na drodze sądowej	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	637 187	0,40	1 298 503	0,58	-1 300 316	-0,37	-388 567	-0,17	
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	637 187	0,40	1 298 503	0,58	-1 300 316	-0,37	-388 567	-0,17	
B.III.1.a	w jednostkach powiązanych	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	
B.III.1.a -	udziały lub akcje	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	0	#DZIEL0!	

B.III.1.a -	inne papiery wartościowe	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.a -	udzielone pożyczki	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.a -	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.b	w pozostałych jednostkach	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.b -	udziały lub akcje	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.b -	inne papiery wartościowe	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.b -	udzielone pożyczki	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.b -	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	637 187	0,40	1 298 503	0,58	-1 300 316	-0,37	-388 567	-0,17
B.III.1.c -	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	635 374	0,40	1 300 316	0,58	-1 300 316	-0,37	-388 567	-0,17
B.III.1.c -	inne środki pieniężne	1 813	#DZIEL/01	-1 813	-1,00	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.c -	inne aktywa pieniężne	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.2	inne inwestycje krótkoterminowe	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-12 195	-1,00	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
D.	Udziały (akcje) własne	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
	RAZEM AKTYWA	1 026 166	0,28	2 330 527	0,49	-123 545	-0,02	-1 237 698	-0,18

KOD	Wyszczególnienie	2 022		2 023		2 024		2 025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PASYWA									
A.	Kapitał (fundusz) własny	653 028	0,25	499 923	0,15	604 187	0,16	652 889	0,15
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	-904 717	-0,26	653 028	0,26	499 923	0,16	604 187	0,16
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
A.II.	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
A.III.	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
A.IV.	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
A.IV.	na udziały (akcje) własne	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
A.V.1	Zysk (wielkość dodatnia)	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
A.V.2	Strata (wielkość ujemna)	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
A.VI.	Zysk (strata) netto	1 557 745	-1,72	-153 105	-0,23	104 264	0,21	48 702	0,08
A.VI.1	Zysk (wielkość dodatnia)	653 028	#DZIEL/01	-153 105	-0,23	104 264	0,21	48 702	0,08
A.VI.2	Strata (wielkość ujemna)	904 717	-1,00	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	373 137	0,33	-469 396	1,22	-192 732	-0,22	-125 587	-0,73
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	-0,23	0	-1,00
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.I.2.	dlugoterminowa	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.I.2.	krótkoterminowa	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.I.3	Pozostałe rezerwy	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	-0,23	0	-1,00
B.I.3.	dlugoterminowe	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.I.3.	krótkoterminowe	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.II.3.a	kredyty i pożyczki	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.II.3.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.II.3.c	inne zobowiązania finansowe	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.II.3.d	zobowiązania wekslowe	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.II.3.e	inne	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	404 302	0,56	-310 205	-0,28	-162 599	-0,20	-95 454	-0,15
B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.a	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.a -	do 12 miesięcy	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.a -	powyżej 12 miesięcy	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.1.b	inne	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.2.a	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.2.a -	do 12 miesięcy	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.2.a -	powyżej 12 miesięcy	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.2.b	inne	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	392 002	0,56	-357 484	-0,33	-95 698	-0,13	-94 354	-0,15
B.III.3.a	kredyty i pożyczki	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.3.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.3.c	inne zobowiązania finansowe	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.3.d	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	7 585	0,02	-50 915	-0,11	-66 938	-0,16	-90 521	-0,25
B.III.3.d -	do 12 miesięcy	7 585	0,02	-50 915	-0,11	-66 938	-0,16	-90 521	-0,25
B.III.3.d -	powyżej 12 miesięcy	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.3.e	załączki otrzymane na dostawy i usługi	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
B.III.3.f	zobowiązania wekslowe	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01

B III 3 g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	375 499	1,65	-373 775	-0,62	25 978	0,11	-4 833	-0,02
B III 3 h	z tytułu wynagrodzeń	0	#DZIEL/0¹	10 947	#DZIEL/0¹	1 553	0,14	1 000	0,08
B III 3 i	inne	8 918	3,58	56 259	4,93	-56 291	-0,83	0	0,00
B III 4	Fundusze specjalne	12 299	0,70	47 279	1,58	-66 901	-0,87	-1 100	-0,11
B III 4 -	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)	0	#DZIEL/0¹	77 201	#DZIEL/0¹	-66 901	-0,87	-1 100	-0,11
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-31 164	-0,08	-159 192	-0,43	-30 133	-0,14	-30 133	-0,17
B IV 1	Ujemna wartość firmy	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹
B IV 2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-31 164	-0,08	-159 192	-0,43	-30 133	-0,14	-30 133	-0,17
B IV 2 -	długoterminowe, w tym	-31 164	-0,08	-159 192	-0,43	-30 133	-0,14	-30 133	-0,17
	- dotacje z budżetu państwa	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹
B IV 2 -	krótkoterminowe, w tym	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹
	- dotacje z budżetu państwa	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹	0	#DZIEL/0¹
	RAZEM PASYWA	1 026 165	0,28	30 527	0,49	411 455	-0,02	527 302	-0,18

Data sporządzenia:

Sporządził:

Zatwierdził:

Pełnomocnik Dyrektora
Katarzyna Niewęgłowska

SPZOZ „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie

p.o. Głównego Księgowego
Liliana Olsznicka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 803 534,00	15 133 289,91	19 625 054,43	16 657 220,87	16 417 782,72
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 803 534,00	15 133 289,91	19 625 054,43	16 657 220,87	16 417 782,72
A.I.1.	sprzedanych NFZ	9 894 953,00	15 133 289,91	10 410 033,77	10 754 524,20	11 044 533,84
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	pozostałych	2 908 581,00	0,00	9 215 020,67	5 902 696,67	5 373 248,88
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	13 720 281,00	14 478 386,67	19 126 818,83	16 055 061,52	15 765 589,93
B.I.	Amortyzacja	115 748,00	116 841,49	130 575,45	130 575,45	130 575,45
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 368 675,00	2 163 123,79	3 291 450,39	3 219 449,56	3 299 200,71
B.II.1.	Materiałów	859 111,00	1 254 897,82	1 546 967,01	1 437 146,93	1 684 248,11
B.II.1.a.	- leków	9 614,00	18 029,78	8 091,84	8 496,43	8 739,19
B.II.1.b.	- żywności	313 239,00	749 035,99	1 112 722,79	1 168 358,92	1 201 740,61
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	156 451,00	74 390,75	7 330,07	7 696,57	7 916,47
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	1 262,00	369,48	47 077,86	49 431,75	50 844,09
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	11 278,00	0,00	17 472,39	18 346,01	18 870,18
B.II.1.f.	- pozostałe	367 269,00	413 071,82	354 272,07	184 817,24	176 453,04
B.II.2.	Energii	509 564,00	908 225,97	872 241,69	891 151,32	917 318,57
B.II.2.a.	- elektrycznej	246 296,00	602 102,54	309 386,00	324 855,29	334 136,87
B.II.2.b.	- ciepłej	263 268,00	65 713,11	68 806,56	72 246,89	74 311,08
B.II.2.c.	- pozostałe	0,00	240 410,32	494 049,14	494 049,14	508 870,61
B.III.	Usługi obce	5 431 596,00	4 528 080,11	6 903 423,83	3 420 591,15	2 826 551,61
B.III.1.	remontowe	56 758,00	212 124,60	2 382 386,47	82 386,47	82 386,47
B.III.2.	transportowe	30 181,00	67 899,65	20 487,65	20 487,65	20 487,65
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	983 858,00	794 487,32	625 214,00	656 474,69	675 231,11
B.III.4.	pozostałe usługi	4 360 799,00	3 453 568,54	3 875 335,72	2 661 242,35	2 048 446,39
B.IV.	Podatki i opłaty	77 102,00	0,00	659 391,44	644 226,52	598 731,75
	w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	5 520 796,00	6 144 758,23	6 722 702,31	7 138 388,36	7 357 495,31
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	4 771 064,00	5 581 157,24	6 480 522,93	6 855 982,99	7 075 089,93
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	749 732,00	563 600,99	242 179,38	282 405,38	282 405,38
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 140 310,00	1 263 257,52	1 403 289,69	1 486 093,75	1 538 045,38
	- składki na ubezpieczenia społeczne	978 133,00	1 263 257,52	1 403 289,69	1 486 093,75	1 538 045,38
	- składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	66 054,00	262 325,53	15 985,73	15 736,73	14 989,73
	- w tym podróże służbowe	2 116,00	1 363,08	757,88	833,66	871,56
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-916 747,00	654 903,24	498 235,60	602 159,35	652 192,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne	17 019,00	16 342,25	31 315,50	31 315,50	31 315,50
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.	Dotacje, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym	17 019,00	16 342,25	31 315,50	31 315,50	31 315,50
	- bezwrotne środki zagraniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 989,00	17 198,66	26 625,50	29 288,04	30 619,32
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.III.	Inne koszty operacyjne	4 989,00	17 198,68	26 625,50	26 625,50	26 625,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-904 717,00	653 046,81	502 925,61	604 186,80	652 888,97
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.a.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	18,68	3 002,46	0,00	0,00
H.I.	Odsetki, w tym:	0,00	18,68	3 002,46	0,00	0,00
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-904 717,00	653 028,23	499 923,15	604 186,80	652 888,97
J.	Podatek dochodowy	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
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-904 717,00	653 028,23	499 923,15	604 186,80	652 888,97

Lp.	Wyszczególnienie	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025
1	Suma Przychodów	12 820 553	15 148 632	19 656 370	16 688 536	16 449 098
2	Suma Kosztów	13 725 270	14 495 604	19 156 447	16 084 350	15 796 209

Pełnomocnik Dyrektora
Katarzyna Niewęgłowska

SPZOZ „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie
p.o. Głównego Księgowego
Liliana Olechnicka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - ANALIZA PIONOWA

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	99,87	99,90	99,84	99,81	99,81
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	99,87	99,90	99,84	99,81	99,81
A.I.1.	sprzedanych NFZ	77,18	99,90	52,96	64,44	67,14
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	pozostałych	22,69	0,00	46,88	35,37	32,67
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	99,96	99,88	95,29	94,28	94,00
B.I.	Amortyzacja	0,84	0,81	0,68	0,81	0,83
B.II.	Zużycie materiałów i energii	9,97	14,92	12,63	14,48	15,08
B.II.1.	Materiałów	6,26	8,66	8,08	8,94	9,27
B.II.1.a.	- leków	0,07	0,12	0,04	0,05	0,06
B.II.1.b.	- żywności	2,28	5,17	5,81	7,26	7,61
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	1,14	0,51	0,04	0,05	0,05
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0,01	0,00	0,25	0,31	0,32
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	0,08	0,00	0,09	0,11	0,12
B.II.1.f.	- pozostałe	2,68	2,85	1,85	1,15	1,12
B.II.2.	Energii	3,71	6,27	4,55	5,54	5,81
B.II.2.a.	- elektrycznej	1,79	4,15	1,62	2,02	2,12
B.II.2.b.	- ciepłej	1,92	0,45	0,36	0,45	0,47
B.II.2.c.	- pozostałe	0,00	1,66	2,58	3,07	3,22
B.III.	Usługi obce	39,57	31,24	36,04	21,27	17,89
B.III.1.	remontowe	0,41	1,46	12,44	0,51	0,52
B.III.2.	transportowe	0,22	0,47	0,11	0,13	0,13
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	7,17	5,48	3,26	4,08	4,27
B.III.4.	pozostałe usługi	31,77	23,82	20,23	16,55	12,97
B.IV.	Podatki i opłaty	0,56	0,00	3,44	4,01	3,79
	w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	40,22	42,39	35,09	44,38	46,58
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	34,76	38,50	33,83	42,63	44,79
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	5,46	3,89	1,26	1,76	1,79
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8,31	8,71	7,33	9,24	9,74
	- składki na ubezpieczenia społeczne	7,13	8,71	7,33	9,24	9,74
	- składki na fundusz pracy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,48	1,81	0,08	0,10	0,09
	- w tym podróże służbowe	0,02	0,01	0,00	0,01	0,01
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	101,33	100,29	99,66	99,66	99,89
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,13	0,10	0,16	0,19	0,19
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.	Dotacje, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	0,13	0,10	0,16	0,19	0,19
	- bezwrotne środki zagraniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,04	0,12	0,14	0,17	0,17
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.III.	Inne koszty operacyjne	0,04	0,12	0,14	0,17	0,17

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	100,00	100,00	100,60	100,00	100,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.a.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
H.I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Lp.	Wyszczególnienie	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025
1	Suma Przychodów	12 820 553	15 148 632	19 656 370	16 688 536	16 449 098
2	Suma Kosztów	13 725 270	14 495 604	19 156 447	16 084 350	15 796 209

SPZOZ „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie

p.o. Głównego Księgowego
Liliana Olechnicka

Pełnomocnik Dyrektora
Katarzyna Niewęłowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - ANALIZA POZIOMA

KOD	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025				
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 329 756	0,18	4 491 765	0,30	-2 967 834	-0,15	-239 438	-0,01
	- od jednostek powiązanych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 329 756	0,18	4 491 765	0,30	-2 967 834	-0,15	-239 438	-0,01
A.I.1	sprzedanych NFZ	5 238 337	0,53	4 723 256	-0,31	344 490	0,03	290 010	0,03
A.I.2	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
A.I.3	sprzedanych pracodawcom	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
A.I.4	pozostałych	-2 908 581	-1,00	9 215 021	#DZIELO'	-3 312 324	-0,36	-529 449	-0,09
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
B.	Koszty działalności operacyjnej	758 106	0,06	3 776 190	0,32	-3 090 667	-0,16	-315 639	-0,02
B.I.	Amortyzacja	1 093	0,01	13 734	0,12	0	0,00	0	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	794 449	0,58	256 085	0,52	-90 910	-0,02	53 584	0,02
B.II.1	Materiałów	395 787	0,46	292 069	0,23	-109 820	-0,07	27 417	0,17
B.II.1.a	- leków	8 416	0,88	9 938	-0,55	405	0,05	243	0,03
B.II.1.b	- żywności	435 797	1,39	363 687	0,49	55 636	0,05	33 382	0,03
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	-82 060	-0,52	-67 061	-0,90	367	0,05	220	0,03
B.II.1.d	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	-893	-0,71	46 708	126,42	2 354	0,05	1 412	0,03
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	-11 276	-1,00	17 472	#DZIELO'	874	0,05	524	0,03
B.II.1.f	- pozostałe	45 803	0,12	-58 800	-0,14	-189 455	-0,48	-8 364	-0,09
B.II.2.	Energii	398 662	0,78	-35 984	-0,04	18 910	0,02	26 167	0,03
B.II.2.a	- elektrycznej	355 807	1,44	-292 717	-0,49	15 469	0,05	9 282	0,03
B.II.2.b	- ciepłej	-197 555	-0,75	3 093	0,05	3 440	0,05	2 064	0,03
B.II.2.c	- pozostałe	240 410	#DZIELO'	253 639	1,06	0	0,00	14 821	0,03
B.III.	Usługi obce	-903 516	-0,17	2 375 344	0,52	-3 482 833	-0,50	-594 040	-0,17
B.III.1.	remontowe	155 367	2,74	2 170 262	10,23	-2 300 000	-0,97	0	0,00
B.III.2.	transportowe	37 719	1,26	-47 412	-0,70	0	0,00	0	0,00
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	-189 371	-0,19	-169 273	-0,21	31 261	0,05	18 756	0,03
B.III.4.	pozostałe usługi	-907 230	-0,21	421 767	0,12	-1 214 093	-0,31	-612 796	-0,23
B.IV.	Podatki i opłaty	-77 102	-1,00	659 391	#DZIELO'	-15 165	-0,02	-46 495	-0,07
	w tym podatek akcyzowy	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
B.V.	Wynagrodzenia	623 962	0,11	577 944	0,09	415 686	0,06	219 107	0,03
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	810 093	0,17	899 366	0,16	375 460	0,06	219 107	0,03
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	-186 131	-0,25	-321 422	-0,57	40 226	0,17	0	0,00
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	122 948	0,11	140 032	0,11	82 804	0,06	51 952	0,03
	- składki na ubezpieczenia społeczne	285 125	0,29	140 032	0,11	82 804	0,06	51 952	0,03
	- składki na fundusz pracy	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	196 272	2,97	-246 340	-0,94	-249	-0,02	-747	-0,05
	- w tym podróże służbowe	753	-0,36	605	-0,44	76	0,10	38	0,05
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 571 650	-1,71	715 574	-0,24	122 833	0,21	76 201	0,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne	-1 677	-0,10	15 973	1,04	0	0,00	0	0,00
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
D.II.	Dotacje, w tym:	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
	- dotacje z budżetu państwa	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	-1 677	-0,10	15 973	1,04	0	0,00	0	0,00
	- bezwzględne środki zagraniczne	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
E.	Pozostałe koszty operacyjne	12 210	2,45	9 427	0,55	0	0,10	0	0,05
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
E.III.	Inne koszty operacyjne	12 210	2,45	9 427	0,55	0	0,00	0	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 557 764	-1,72	722 120	-0,23	122 833	0,20	76 201	0,08
G.	Przychody finansowe	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
G.I.a	od jednostek powiązanych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
G.I.a.b	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
G.I.b	od jednostek pozostałych, w tym:	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
G.I.b.c	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
G.II.	Odsetki	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
G.II.a	w tym od jednostek powiązanych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
G.III.a	w jednostkach powiązanych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
G.V.	Inne	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
H.	Koszty finansowe	19	#DZIELO'	2 984	160,60	-3 002	-1,00	0	#DZIELO'
H.I.	Odsetki, w tym:	19	#DZIELO'	2 984	160,60	-3 002	-1,00	0	#DZIELO'
H.I.a	dla jednostek powiązanych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
H.II.a	w jednostkach powiązanych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
H.IV.	Inne	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 557 745	-1,72	719 137	-0,23	125 836	0,21	76 201	0,08
J.	Podatek dochodowy	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'	0	#DZIELO'

K.		0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01	0	#DZIEL/01
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 557 745	-1,72	719 137	-0,23	125 836	0,21	76 201	0,06

Pełnomocnik Dyrektora

Katarzyna Niewęgłowska

SPZOZ „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie
p.o. Głównego Księgowego

Liliana Orzechnicka

Konsultant - Wszelkie prawa zastrzeżone
 Uprawniony do korzystania

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW		2022	2023	2024	2025
1	Aktywa ogółem	4 726 325,73	7 056 852,50	6 933 307,66	5 695 609,32
2	Aktywa obrotowe	3 757 393,39	4 384 659,34	3 019 914,38	2 637 000,31
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	4 213 242,98	5 891 589,11	6 995 080,08	6 314 458,49
a)	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	3 700 160,22	4 726 325,73	7 056 852,50	6 933 307,66
b)	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	4 726 325,73	7 056 852,50	6 933 307,66	5 695 609,32
4	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zapasy	8 580,87	18 222,47	16 722,47	14 922,47
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług (suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	1 025 578,94	1 015 316,93	762 745,93	763 925,33
a)	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	765 817,02	1 285 340,85	745 293,00	760 198,86
b)	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	1 285 340,85	745 293,00	760 198,86	767 651,79
8	Kapitał (fundusz) własny	3 231 116,29	3 731 039,44	4 335 226,24	4 988 115,21
9	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe	1 125 960,87	815 756,17	653 157,39	557 703,39
11	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rezerwy na zobowiązania	0,00	2 300 000,00	1 765 000,00	0,00
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług (suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	477 204,74	455 539,86	396 613,36	317 883,89
a)	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	473 412,08	480 997,39	430 082,33	363 144,39
b)	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	480 997,39	430 082,33	363 144,39	272 623,39
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 133 289,91	19 625 054,43	16 657 220,87	16 417 782,72
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne	15 342,25	31 315,50	31 315,50	31 315,50
18	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Wynik z działalności operacyjnej	553 046,81	502 925,61	604 186,80	652 888,97
20	Wynik netto	653 028,23	499 923,15	604 186,80	652 888,97

Pełnomocnik Dyrektora
 Katarzyna Niewęgłowska

SPZOZ „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie
 p.o. Głównego Księgowego
 Liliana Orzechowska

PROGNOZOWANIE KOSZTÓW OPERACYJNYCH

KOD	Wyszczególnienie	2 023		2 024		2 025	
		Prognoza kosztów wg struktury	Koszty po korekcie	Prognoza kosztów wg struktury	Koszty po korekcie	Prognoza kosztów wg struktury	Koszty po korekcie
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:						
	- od jednostek powiązanych						
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów						
A.I.1	sprzedanych NFZ						
A.I.2	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia						
A.I.3	sprzedanych pracodawcom						
A.I.4	pozostałych						
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)						
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki						
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów						
B.	Ogółem koszty operacyjne do podziału wg struktury z okresu ubiegłego (półn do wpisu)	1 500 000	0	1 500 000	0	1 500 000	0
B.I.	Amortyzacja	12 105		10 730		12 916	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	224 105	0	198 789	0	230 313	0
B.II.1	Materiałów	130 011	0	127 116	0	142 161	0
B.II.1.a	- leków	1 866		665		840	
B.II.1.b	- żywność	77 602		91 434		115 573	
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	7 707		602		761	
B.II.1.d	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	38		3 868		4 890	
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	0		1 436		1 815	
B.II.1.f	- pozostałe	42 795		29 111		18 282	
B.II.2.	Energii	94 095	0	71 673	0	88 152	0
B.II.2.a	- elektrycznej	62 379		25 423		32 134	
B.II.2.b	- ciepłej	6 808		5 854		7 147	
B.II.2.c	- pozostałe	24 907		40 897		48 871	
B.III.	Usługi obce	469 121	0	567 262	0	338 362	0
B.III.1	remontowe	21 977		195 763		8 150	
B.III.2	transportowe	7 035		1 683		2 027	
B.III.3	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	82 311		51 375		64 938	
B.III.4	pozostałe usługi	357 799		318 441		263 248	
B.IV.	Podatki i opłaty	0		54 183		63 726	
	w tym podatek akcyzowy	0		0		0	
B.V.	Wynagrodzenia	636 614	0	552 412	0	706 123	0
B.V.1	wynagrodzenia ze stosunku pracy	578 223		532 612		678 188	
B.V.2	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	58 391		19 800		27 935	

Pełnomocnik Dyrektora
 Katarzyna Młęgowska

SPZOZ „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie
 p.o. Głównego Księgowego
 Liliana Olechnicka

B.V.3	wynagrodzenia pozostałe	0		0		0	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	130 877		115 310		147 003	
	- składki na ubezpieczenia społeczne	130 877		115 310		147 003	
	- składki na fundusz pracy	0		0		0	
	- składki na Fundusz Emerytalny Pomostowych	0		0		0	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	27 178		1 314		1 557	
	- w tym podróże służbowe	141		62		82	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0		0		0	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 500 000	0	-1 500 000	0	-1 500 000	0
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0	0	0	0	0	0
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych						
D.II.	Dotacje, w tym:						
	- dotacje z budżetu państwa						
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego						
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych						
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:						
	- bezzwrotne środki zagraniczne						
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych						
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0	0	0	0	0	0
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych						
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych						
E.III.	Inne koszty operacyjne						
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 500 000	0	-1 500 000	0	-1 500 000	0
G.	Przychody finansowe	0		0		0	
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0		0		0	
G.I.a	od jednostek powiązanych						
G.I.a -	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
G.I.b	od jednostek pozostałych, w tym:						
G.I.b -	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
G.II.	Odsetki						
G.II -	w tym od jednostek powiązanych						
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:						
G.III -	w jednostkach powiązanych						
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych						
G.V.	Inne						
H.	Koszty finansowe	0	0	0	0	0	0
H.I.	Odsetki, w tym:						
H.I -	dla jednostek powiązanych						
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:						
H.II -	w jednostkach powiązanych						
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych						
H.IV.	Inne						
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 500 000	0	-1 500 000	0	-1 500 000	0
J.	Podatek dochodowy						
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)						
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 500 000	0	-1 500 000	0	-1 500 000	0

Pełnomocnik Dyrektora
Katarzyna Wiewiółowska

SPZOZ „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie
p.o. Głównego Księgowego
Liliana Olechnicka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - ANALIZA PIONOWA

OD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025
I.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	99,87	99,90	99,84	99,81	99,81
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	99,87	99,90	99,84	99,81	99,81
II.1.	sprzedanych NFZ	77,18	99,90	52,96	64,44	67,14
II.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.	sprzedanych pracodawcom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.4.	pozostałych	22,69	0,00	46,88	35,37	32,67
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Koszty działalności operacyjnej	99,96	99,88	95,29	94,28	94,00
VI.	Amortyzacja	0,84	0,81	0,68	0,81	0,83
VII.	Zużycie materiałów i energii	9,97	14,92	12,63	14,48	15,08
VII.1.	Materiałów	6,26	8,66	8,08	8,94	9,27
VII.1.a.	- leków	0,07	0,12	0,04	0,05	0,06
VII.1.b.	- żywności	2,28	5,17	5,81	7,26	7,61
VII.1.c.	- sprzętu jednorazowego	1,14	0,51	0,04	0,05	0,05
VII.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0,01	0,00	0,25	0,31	0,32
VII.1.e.	- paliwa (gaz)	0,08	0,00	0,09	0,11	0,12
VII.1.f.	- pozostałe	2,68	2,85	1,85	1,15	1,12
VII.2.	Energii	3,71	6,27	4,55	5,54	5,81
VII.2.a.	- elektrycznej	1,79	4,15	1,62	2,02	2,12
VII.2.b.	- ciepłej	1,92	0,45	0,36	0,45	0,47
VII.2.c.	- pozostałe	0,00	1,66	2,58	3,07	3,22
VIII.	Usługi obce	39,57	31,24	36,04	21,27	17,89
VIII.1.	remontowe	0,41	1,46	12,44	0,51	0,52
VIII.2.	transportowe	0,22	0,47	0,11	0,13	0,13
VIII.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	7,17	5,48	3,26	4,08	4,27
VIII.4.	pozostałe usługi	31,77	23,82	20,23	16,55	12,97
IX.	Podatki i opłaty	0,56	0,00	3,44	4,01	3,79
	w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.	Wynagrodzenia	40,22	42,39	35,09	44,38	46,58
X.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	34,76	38,50	33,83	42,63	44,79
X.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	5,46	3,89	1,26	1,76	1,79
X.3.	wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8,31	8,71	7,33	9,24	9,74
	- składki na ubezpieczenia społeczne	7,13	8,71	7,33	9,24	9,74
	- składki na fundusz pracy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,48	1,81	0,08	0,10	0,09
	- w tym podróże służbowe	0,02	0,01	0,00	0,01	0,01
XIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	101,33	100,29	99,66	99,66	99,89
XV.	Pozostałe przychody operacyjne	0,13	0,10	0,16	0,19	0,19
XVI.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XVII.	Dotacje, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIX.	Inne przychody operacyjne, w tym:	0,13	0,10	0,16	0,19	0,19
	- bezwrotne środki zagraniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe koszty operacyjne	0,04	0,12	0,14	0,17	0,17
	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne koszty operacyjne	0,04	0,12	0,14	0,17	0,17

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	100,00	100,00	100,60	100,00	100,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.a.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
H.I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Lp.	Wyszczególnienie	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025
1	Suma Przychodów	12 820 553	15 148 632	19 656 370	16 688 536	16 449 098
2	Suma Kosztów	13 725 270	14 495 604	19 156 447	16 084 350	15 796 209

Pełnomocnik Dyrektora
Katarzyna Miewęglowska

SPZOZ „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie
p.o. Głównego Księgowego
Liliana Dłochnicka

ANALIZA POZIOMA WYBRANYCH POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW		2022	2023	2024	2025
1	Aktywa ogółem		2 330 526,77	-123 544,83	-1 237 698,34
2	Aktywa obrotowe		627 265,95	-1 364 744,96	-382 914,97
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)		1 678 346,14	1 103 490,97	-680 621,59
a)	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego		1 026 165,51	2 330 526,77	-123 544,83
b)	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego		2 330 526,77	-123 544,83	-1 237 698,34
4	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
5	Zapasy		9 641,50	-1 500,00	-1 800,00
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)		0,00	0,00	0,00
7	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług (suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)		-10 262,01	-262 571,00	11 179,40
a)	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego		519 523,83	-540 047,85	14 905,86
b)	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego		-540 047,85	14 905,86	7 452,93
8	Kapitał (fundusz) własny		499 923,15	604 186,60	552 888,97
9	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	0,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe		-310 204,70	-162 598,76	-95 464,00
11	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
12	Rezerwy na zobowiązania		2 300 000,00	-535 000,00	-1 765 000,00
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00
14	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług (suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)		-21 664,88	-58 925,50	-78 729,47
a)	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego		7 585,31	-50 915,06	-66 937,94
b)	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego		-50 915,06	-66 937,94	-90 521,00
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 491 764,52	-2 967 833,57	-239 438,15
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne		15 973,25	0,00	0,00
18	Przychody finansowe		0,00	0,00	0,00
19	Wynik z działalności operacyjnej		-150 121,20	101 261,19	48 702,16
20	Wynik netto		-153 105,08	104 263,65	48 702,16

Pełnomocnik Dyrektora
Katarzyna Nowostowska

SPZOZ "Uzdrowisko Sopot" w Sopocie
p.o. Głównego Księgowego
Liliana Olechnicka

ANALIZA WSKAZNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ

za rok 2022

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	4,31%	5
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	4,31%	4
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	15,50%	5
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	14
II. WSKAŹNIKI PLYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	3,34	10
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	3,33	10
RAZEM WSKAŹNIKI PLYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	20
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	25	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	12	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)}}{\text{aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	24%	10
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	0,35	10
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					64

Pełnomocnik Dyrektora
Katarzyna Wiewęglowska

SPZOZ „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie
p.o. Głównego Księgowego
Liliana Olechnicka

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ
za 2022 rok

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena uzyskana
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	4,31%	5
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	4,31%	4
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	15,50%	5
I. Razem			14
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	3,34	10
	Wskaźnik szybkiej płynności	3,33	10
II. Razem			20
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	25	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	12	7
III. Razem			10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	24%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,35	10
IV. Razem			20
Łączna wartość punktów			64

Pełnomocnik Dyrektora
Katarzyna Niewęgłowska

SPZOZ „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie
p.o. Głównego Księgowego
Liliana Olechnicka

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ -
 PROGNOZA NA LATA 2022 - 2024

Grupa	Wskaźniki	2023		2024		2025	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	2,54%	4	3,62%	4	3,97%	4
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	2,56%	3	3,62%	4	3,97%	4
	Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	8,49%	5	8,64%	5	10,34%	5
Razem		12	12	13	13	13	13
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	5,37	10	4,62	10	4,73	10
	Wskaźnik szybkiej płynności	5,35	10	4,60	10	4,70	10
Razem		20	20	20	20	20	20
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	19	3	16	3	17	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	8	7	9	7	7	7
Razem		10	10	10	10	10	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	44%	8	35%	10	10%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,84	8	0,56	8	0,11	10
Razem		16	16	18	18	20	20
Łączna wartość punktów		58	61	63	63	63	63

Pełnomocnik Dyrektora
 Katarzyna Niewęsiowska

SPZOZ „Uzdrowskie Sopot” w Sopotcie
 p.o. Głównego Księgowego
 Liliana Piechnicka

Konsultant - Wszelkie prawa zastrzeżone
Uprawniony do korzystania:

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ "UZDROWISKO Sopot" W Sopotcie ul.
Bolesława Chrobrego 6/8, 81-756 Sopot**

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2021-2024

Wskaźniki	2022	2023	2024	2025
Wskaźnik zyskowności netto (%)	5	4	4	4
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	4	3	4	4
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	5	5	5	5
Wskaźnik bieżącej płynności	10	10	10	10
Wskaźnik szybkiej płynności	10	10	10	10
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	10	8	10	10
Wskaźnik wypłacalności	10	8	8	10
RAZEM	64	58	61	63

Pełnomocnik Dyrektora
Katarzyna Niewęglowska

SPZOZ „Uzdrowisko Sopot” w Sopocie

p.o. Głównego Księgowego
Liliana Olechnicka