

Rachunek zysków i strat

Lp.	Wyszczególnienie		2022	2023	Prognoza			Dynamika			
					2024	2025	2026	2023/ 2022	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025
					1	2	3	4	5	6	7
1	A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 866 429,21	25 048 612,27	22 522 794,16	24 000 000,00	25 500 000,00	26,09%	-10,08%	6,56%	6,25%
2		- od jednostek powiązanych									
3	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 866 429,21	25 048 612,27	22 522 794,16	24 000 000,00	25 500 000,00	26,09%	-10,08%	6,56%	6,25%
4	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)									
5	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki									
6	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów									
7	B.	Koszty działalności operacyjnej	20 168 022,91	25 310 325,55	25 408 000,00	26 950 000,00	28 338 000,00	25,50%	0,39%	6,07%	5,15%
8	I	Amortyzacja	1 245 826,29	1 261 971,26	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1,30%	42,63%	0,00%	0,00%
9	II	Zużycie materiałów i energii	943 870,77	1 235 371,16	1 270 000,00	1 320 000,00	1 370 000,00	30,88%	2,80%	3,94%	3,79%
10	III	Usługi obce	8 302 125,79	11 005 514,27	9 600 000,00	10 500 000,00	11 000 000,00	32,56%	-12,77%	9,38%	4,76%
11	IV	Podatki i opłaty, w tym:	337 278,16	489 601,71	545 000,00	570 000,00	600 000,00	45,16%	11,31%	4,59%	5,26%
12	IV.1	- podatek akcyzowy									
13	V	Wynagrodzenia	7 545 584,95	9 022 761,36	9 590 000,00	10 000 000,00	10 650 000,00	19,58%	6,29%	4,28%	6,50%
14	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 729 604,57	2 199 231,65	2 485 000,00	2 650 000,00	2 800 000,00	27,15%	12,99%	6,64%	5,66%
15	VI.1	- emerytalne	718 386,64	861 814,16				19,97%	-100,00%		
16	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	63 732,38	95 874,14	118 000,00	110 000,00	118 000,00	50,43%	23,08%	-6,78%	7,27%
17	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów									
18	C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-301 593,70	-261 713,28	-2 885 205,84	-2 950 000,00	-2 838 000,00	-13,22%	1002,43%	2,25%	-3,80%
19	D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 621 439,17	2 551 675,19	3 501 000,00	3 750 000,00	3 950 000,00	-2,66%	37,20%	7,11%	5,33%
20	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	406,50					-100,00%			
21	II	Dotacje	963 932,60	990 626,54	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2,77%	51,42%	0,00%	0,00%
22	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych									
23	IV	Inne przychody operacyjne	1 657 100,07	1 561 048,65	2 001 000,00	2 250 000,00	2 450 000,00	-5,80%	28,18%	12,44%	8,89%
24	E.	Pozostałe koszty operacyjne	469 173,78	526 081,97	400 000,00	490 000,00	550 000,00	12,13%	-23,97%	22,50%	12,24%
25	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych									
26	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych									
27	III	Inne koszty operacyjne	469 173,78	526 081,97	400 000,00	490 000,00	550 000,00	12,13%	-23,97%	22,50%	12,24%
28	F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 850 671,69	1 763 879,94	215 794,16	310 000,00	562 000,00	-4,69%	-87,77%	43,66%	81,29%
29	G.	Przychody finansowe	319 575,75	515 846,51	400 000,00	400 000,00	400 000,00	61,42%	-22,46%	0,00%	0,00%
30	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:									
31	a)	a) od jednostek powiązanych, w tym:									
32	-	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									
33	b)	b) od jednostek pozostałych, w tym:									
34	-	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									
35	II	Odsetki, w tym:	319 575,75	515 846,51	400 000,00	400 000,00	400 000,00	61,42%	-22,46%	0,00%	0,00%
36	-	- od jednostek powiązanych									
37	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:									
38	-	- w jednostkach powiązanych									
39	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych									
40	V	Inne									
41	H.	Koszty finansowe	10,67	773,02	200,00	250,00	300,00	7144,80%	-74,13%	25,00%	20,00%
42	I	Odsetki, w tym:	1,57	659,02	0,00	0,00	0,00	41875,80%	-100,00%		

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	Prognoza			Dynamika			
				2024	2025	2026	2023/ 2022	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025
43	- - od jednostek powiązanych									
44	II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:									
45	- - w jednostkach powiązanych									
46	III Aktualizacja wartości aktywów finansowych									
47	IV Inne	9,10	114,00	200,00	250,00	300,00	1152,75%	75,44%	25,00%	20,00%
48	I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 170 236,77	2 278 953,43	615 594,16	709 750,00	961 700,00	5,01%	-72,99%	15,30%	35,50%
49	J. Podatek dochodowy		2 483,00					-100,00%		
50	K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)									
51	L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 170 236,77	2 276 470,43	615 594,16	709 750,00	961 700,00	4,90%	-72,96%	15,30%	35,50%
52	Razem przychody	22 807 444,13	28 116 133,97	26 423 794,16	28 150 000,00	29 850 000,00	23,28%	-6,02%	6,53%	6,04%
53	Razem koszty	20 637 207,36	25 839 663,54	25 808 200,00	27 440 250,00	28 888 300,00	25,21%	-0,12%	6,32%	5,28%
54	Wynik netto	2 170 236,77	2 276 470,43	615 594,16	709 750,00	961 700,00	4,90%	-72,96%	15,30%	35,50%

Bilans

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	Prognoza			Dynamika			
				2024	2025	2026	2023/ 2022	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
AKTYWA										
1	A. Aktywa trwałe	39 819 757,24	39 666 129,88	39 866 899,96	38 053 831,37	36 940 762,78	-0,39%	0,51%	-4,55%	-2,92%
2	I Wartości niematerialne i prawne	0,00	94 032,35	800 000,00	200 000,00	0,00		750,77%	-75,00%	-100,00%
3	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych									
4	2. Wartość firmy									
5	3. Inne wartości niematerialne i prawne		94 032,35	800 000,00	200 000,00			750,77%	-75,00%	-100,00%
6	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne									
7	II Rzeczowe aktywa trwałe	39 819 757,24	39 572 097,53	39 066 899,96	37 853 831,37	36 940 762,78	-0,62%	-1,28%	-3,11%	-2,41%
8	1. Środki trwałe	39 714 837,56	39 489 726,49	39 066 899,96	37 853 831,37	36 940 762,78	-0,57%	-1,07%	-3,11%	-2,41%
9	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	18 477 327,50	18 477 327,50	18 477 327,50	18 477 327,50	18 477 327,50	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 515 709,64	18 802 641,05	18 089 572,46	17 376 503,87	16 663 435,28	-3,65%	-3,79%	-3,94%	-4,10%
11	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 639 392,74	2 172 299,89	2 500 000,00	2 000 000,00	1 800 000,00	32,51%	15,09%	-20,00%	-10,00%
12	d) środki transportu	82 407,68	37 458,05	0,00	0,00	0,00	-54,55%	-100,00%		
13	e) inne środki trwałe									
14	2. Środki trwałe w budowie									
15	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	104 919,68	82 371,04	0,00	0,00	0,00	-21,49%	-100,00%		
16	III Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
17	1. Od jednostek powiązanych									
18	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									
19	3. Od pozostałych jednostek									
20	IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
21	1. Nieruchomości									
22	2. Wartości niematerialne i prawne									
23	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
24	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
25	- udziały lub akcje									
26	- inne papiery wartościowe									
27	- udzielone pożyczki									
28	- inne długoterminowe aktywa finansowe									
29	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
30	- udziały lub akcje									
31	- inne papiery wartościowe									
32	- udzielone pożyczki									
33	- inne długoterminowe aktywa finansowe									
34	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
35	- udziały lub akcje									
36	- inne papiery wartościowe									
37	- udzielone pożyczki									
38	- inne długoterminowe aktywa finansowe									
39	4. Inne inwestycje długoterminowe									
40	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
41	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego									
42	2. Inne rozliczenia międzyokresowe									
43	B. Aktywa obrotowe	10 707 912,46	13 535 119,46	15 272 441,17	16 445 259,76	17 660 028,35	26,40%	12,84%	7,68%	7,39%
44	I Zapasy	95 305,74	112 308,96	120 000,00	125 000,00	130 000,00	17,84%	6,85%	4,17%	4,00%
45	1. Materiały	95 305,74	112 308,96	120 000,00	125 000,00	130 000,00	17,84%	6,85%	4,17%	4,00%
46	2. Półprodukty i produkty w toku									
47	3. Produkty gotowe									
48	4. Towary									
49	5. Zaliczki na dostawy i usługi									
50	II Należności krótkoterminowe	2 668 468,02	3 009 450,81	3 100 000,00	3 200 000,00	3 300 000,00	12,78%	3,01%	3,23%	3,13%
51	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
52	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
53	- do 12 miesięcy									
54	- powyżej 12 miesięcy									
55	b) inne									
56	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
57	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
58	- do 12 miesięcy									
59	- powyżej 12 miesięcy									
60	b) inne									
61	3. Należności od pozostałych jednostek	2 668 468,02	3 009 450,81	3 100 000,00	3 200 000,00	3 300 000,00	12,78%	3,01%	3,23%	3,13%
62	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 667 869,51	3 009 450,81	3 100 000,00	3 200 000,00	3 300 000,00	12,80%	3,01%	3,23%	3,13%
63	- do 12 miesięcy	2 667 869,51	3 009 450,81	3 100 000,00	3 200 000,00	3 300 000,00	12,80%	3,01%	3,23%	3,13%

Bilans

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	Prognoza			Dynamika							
				2024	2025	2026	2023/ 2022	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025				
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
64	- powyżej 12 miesięcy													
65	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych													
66	c) inne	598,51							-100,00%					
67	d) dochodzone na drodze sądowej													
68	III Inwestycje krótkoterminowe	7 944 138,70	10 413 359,69	12 052 441,17	13 120 259,76	14 230 028,35	31,08%	15,74%	8,86%	8,46%				
69	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 893 177,47	10 386 124,28	12 012 441,17	13 075 259,76	14 180 028,35	31,58%	15,66%	8,85%	8,45%				
70	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
71	- udziały lub akcje													
72	- inne papiery wartościowe													
73	- udzielone pożyczki													
74	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe													
75	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
76	- udziały lub akcje													
77	- inne papiery wartościowe													
78	- udzielone pożyczki													
79	- inne krótkotermin. aktywa finansowe													
80	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 893 177,47	10 386 124,28	12 012 441,17	13 075 259,76	14 180 028,35	31,58%	15,66%	8,85%	8,45%				
81	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	435 464,68	333 811,63	350 000,00	380 000,00	410 000,00	-23,34%	4,85%	8,57%	7,89%				
82	- inne środki pieniężne	7 457 712,79	10 052 312,65	11 662 441,17	12 695 259,76	13 770 028,35	34,79%	16,02%	8,86%	8,47%				
83	- inne aktywa pieniężne													
84	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	50 961,23	27 235,41	40 000,00	45 000,00	50 000,00	-46,56%	46,87%	12,50%	11,11%				
85	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe													
86	C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy													
87	D. Udziały (akcje) własne													
88	Aktywa razem	50 527 669,70	53 201 249,34	55 139 341,13	54 499 091,13	54 600 791,13	5,29%	3,64%	-1,16%	0,19%				
PASYWA														
89	A. Kapitał (fundusz) własny	28 987 276,54	31 263 746,97	31 879 341,13	32 589 091,13	33 550 791,13	7,85%	1,97%	2,23%	2,95%				
90	I Kapitał (fundusz) podstawowy	18 830 118,50	18 830 118,50	18 830 118,50	18 830 118,50	18 830 118,50	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
91	II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 986 921,27	10 157 158,04	12 433 628,47	13 049 222,63	13 758 972,63	27,17%	22,41%	4,95%	5,44%				
92	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)													
93	III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:													
94	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej													
95	IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:													
96	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki													
97	- na udziały (akcje) własne													
98	V Zysk (strata) z lat ubiegłych													
99	VI Zysk (strata) netto	2 170 236,77	2 276 470,43	615 594,16	709 750,00	961 700,00	4,90%	-72,96%	15,30%	35,50%				
100	VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)													
101	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 540 393,16	21 937 502,37	23 260 000,00	22 410 000,00	21 550 000,00	1,84%	6,03%	-3,65%	-3,84%				
102	I Rezerwy na zobowiązania	303 533,00	524 863,63	430 000,00	490 000,00	550 000,00	72,92%	-18,07%	13,95%	12,24%				
103	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego													
104	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	303 533,00	364 160,00	430 000,00	490 000,00	550 000,00	19,97%	18,08%	13,95%	12,24%				
105	- długoterminowa													
106	- krótkoterminowa	303 533,00	364 160,00	430 000,00	490 000,00	550 000,00	19,97%	18,08%	13,95%	12,24%				
107	3. Pozostałe rezerwy	0,00	160 703,63	0,00	0,00	0,00			-100,00%					
108	- długoterminowe													
109	- krótkoterminowe		160 703,63	0,00	0,00	0,00			-100,00%					
110	II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
111	1. Wobec jednostek powiązanych													
112	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale													
113	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
114	a) kredyty i pożyczki													
115	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych													
116	c) inne zobowiązania finansowe													
117	d) zobowiązania wekslowe													
118	e) inne													
119	III Zobowiązania krótkoterminowe	2 376 990,12	2 642 641,81	2 830 000,00	2 920 000,00	3 000 000,00	11,18%	7,09%	3,18%	2,74%				
120	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
121	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
122	- do 12 miesięcy													
123	- powyżej 12 miesięcy													
124	b) inne													

Bilans

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	Prognoza			Dynamika				
				2024	2025	2026	2023/ 2022	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025	
				5	6	7	8	9	10	11	
125	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
126	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
127	- do 12 miesięcy										
128	- powyżej 12 miesięcy										
129	b) inne										
130	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 105 062,51	2 471 602,93	2 700 000,00	2 820 000,00	2 940 000,00	17,41%	9,24%	4,44%	4,26%	
131	a) kredyty i pożyczki										
132	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
133	c) inne zobowiązania finansowe										
134	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 433 509,28	1 717 865,29	1 900 000,00	2 000 000,00	2 100 000,00	19,84%	10,60%	5,26%	5,00%	
135	- do 12 miesięcy	1 433 509,28	1 717 865,29	1 900 000,00	2 000 000,00	2 100 000,00	19,84%	10,60%	5,26%	5,00%	
136	- powyżej 12 miesięcy										
137	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi										
138	f) zobowiązania wekslowe										
139	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	617 283,42	674 580,14	710 000,00	730 000,00	750 000,00	9,28%	5,25%	2,82%	2,74%	
140	h) z tytułu wynagrodzeń	45 931,81	72 922,49	80 000,00	80 000,00	80 000,00	58,76%	9,71%	0,00%	0,00%	
141	i) inne	8 338,00	6 235,01	10 000,00	10 000,00	10 000,00	-25,22%	60,38%	0,00%	0,00%	
142	4. Fundusze specjalne	271 927,61	171 038,88	130 000,00	100 000,00	60 000,00	-37,10%	-23,99%	-23,08%	-40,00%	
143	IV Rozliczenia międzyokresowe	18 859 870,04	18 769 996,93	20 000 000,00	19 000 000,00	18 000 000,00	-0,48%	6,55%	-5,00%	-5,26%	
144	1. Ujemna wartość firmy										
145	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 859 870,04	18 769 996,93	20 000 000,00	19 000 000,00	18 000 000,00	-0,48%	6,55%	-5,00%	-5,26%	
146	- długoterminowe	17 859 870,04	17 769 996,93	18 000 000,00	17 000 000,00	16 000 000,00	-0,50%	1,29%	-5,56%	-5,88%	
147	- krótkoterminowe	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	
148	Pasywa razem	50 527 669,70	53 201 249,34	55 139 341,13	54 999 091,13	55 100 791,13	5,29%	3,64%	-0,25%	0,18%	
149	Aktywa	50 527 669,70	53 201 249,34	55 139 341,13	54 999 091,13	54 600 791,13	5,29%	3,64%	-1,16%	0,19%	
150	Pasywa	50 527 669,70	53 201 249,34	55 139 341,13	54 999 091,13	55 100 791,13	5,29%	3,64%	-0,25%	0,18%	

Lp.	Wyszczególnienie	2021
1	Należności z tytułu dostaw i usług	2 482 432,83
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 304 541,77
3	Aktywa	48 273 783,89

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wzór	Przedziały wartości	Ocena punktowa	2022	2023	Prognoza			Ocena					
							2024	2025	2026	2022	2023	2024	2025	2026	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	1. Wskaźniki zyskowności														
2	1)	Wskaźnik 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	9,52%	8,10%	2,33%	2,52%	3,22%	5	5	4	4	4
3	2)	Wskaźnik 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	8,23%	6,39%	0,83%	1,12%	1,91%	5	5	3	3	3
4	3)	Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	4,39%	4,39%	1,14%	1,29%	1,76%	5	5	3	3	3
5	RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.			15	15	10	10	10	10	10
6	2. Wskaźniki płynności														
7	1)	Wskaźnik bieżącej płynności	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	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	3,99	4,27	4,68	4,82	4,97	10	10	10	10	10
8	2)	Wskaźnik szybkiej płynności	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 od 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	3,96	4,24	4,65	4,79	4,94	10	10	10	10	10
9	RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.			20	20	20	20	20	20	20
10	3. Wskaźniki efektywności														
11	1)	Wskaźnik 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	47,31	41,36	49,50	47,91	46,52	2	3	2	2	2
12	2)	Wskaźnik 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	25,15	22,96	29,32	29,66	29,34	7	7	7	7	7
13	RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.			9	10	9	9	9	9	
14	4. Wskaźniki zadłużenia														
15	1)	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}) \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	5,31%	5,95%	5,91%	6,26%	6,50%	10	10	10	10	10
16	2)	Wskaźnik wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	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	0,09	0,10	0,10	0,10	0,11	10	10	10	10	10
17	RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA			Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.			20	20	20	20	20	20	
18	SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW OCENY			Maksymalna ocena pkt.	70	Uzyskane pkt.			64	65	59	59	59	59	

Wartość umów z NFZ na 2023 r. oraz 2024 r.

Lp.	Rodzaj świadczeń	Wartość umowy w zł		Struktura (w %)		Dynamika
		2023 r.	2024 r.	2023 r.	2024 r.	2024/2023
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	6 052 991,00	6 000 000,00	31,01%	37,21%	-0,88%
2	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	7 277 174,14	6 000 000,00	37,28%	37,21%	-17,55%
3	Leczenie stomatologiczne	5 292 197,48	3 340 854,84	27,11%	20,72%	-36,87%
4	Fizjoterapia ambulatoryjna	359 583,97	342 857,28	1,84%	2,13%	-4,65%
5	Psychiatria i leczenie uzależnień	334 883,88	300 000,00	1,72%	1,86%	-10,42%
6	Profilaktyczne programy zdrowotne	152 042,75	139 082,04	0,78%	0,86%	-8,52%
7	Pozostałe	51 438,95	0,00	0,26%	0,00%	-100,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2023				2024				2025				2026			
		Żołnierze ¹⁾	Personel cywilny ²⁾		SUMA /osoby/	Żołnierze ¹⁾	Personel cywilny ²⁾		SUMA /osoby/	Żołnierze ¹⁾	Personel cywilny ²⁾		SUMA /osoby/	Żołnierze ¹⁾	Personel cywilny ²⁾		SUMA /osoby/
			osoby	etaty			osoby	etaty			osoby	etaty			osoby	etaty	
I.	Pracujący na podstawie umowy o pracę oraz żołnierze służby czynnej	0,00	106,00	95,23	106,00	0,00	106,00	95,23	106,00	0,00	106,00	95,23	106,00	0,00	106,00	95,23	106,00
1.1	lekarze	0,00	2,00	1,33	2,00	0,00	2,00	1,33	2,00	0,00	2,00	1,33	2,00	0,00	2,00	1,33	2,00
1.2	lekarze dentyści	0,00	9,00	4,85	9,00	0,00	9,00	4,85	9,00	0,00	9,00	4,85	9,00	0,00	9,00	4,85	9,00
1.3	lekarze stażyści	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00
1.4	położne	0,00	3,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	3,00
1.5	pielęgniarki	0,00	29,00	26,55	29,00	0,00	29,00	26,55	29,00	0,00	29,00	26,55	29,00	0,00	29,00	26,55	29,00
1.6	pielęgniarki stażystki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	psycholodzy, psychoterapeuci, terapeuci uzależnień	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00
1.8	fizjoterapeuci, rehabilitanci, technicy rehabilitacji, masażyści, mgr rehabilitacji	0,00	3,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	3,00
1.9	ratownicy medyczni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10	pozostały personel medyczny	0,00	20,00	19,50	20,00	0,00	20,00	19,50	20,00	0,00	20,00	19,50	20,00	0,00	20,00	19,50	20,00
1.11	pozostały personel niemedyyczny (salowe, rejestratorki, sekretarki medyczne, opiekunowie medyczni, sanitariusze itd.)	0,00	15,00	14,25	15,00	0,00	15,00	14,25	15,00	0,00	15,00	14,25	15,00	0,00	15,00	14,25	15,00
1.12	pozostały personel niemedyyczny (administracyjny, zarząd)	0,00	19,00	16,75	19,00	0,00	19,00	16,75	19,00	0,00	19,00	16,75	19,00	0,00	19,00	16,75	19,00
II.	Pracujący³⁾ na podstawie innych umów niż umowa o pracę				70,00				70,00				70,00				70,00
II.1	Pracujący³⁾ w ramach kontraktów				66,00				66,00				66,00				66,00
1.1	lekarze				51,00				51,00				51,00				51,00
1.2	lekarze dentyści				10,00				10,00				10,00				10,00
1.3	lekarze stażyści				0,00				0,00				0,00				0,00
1.4	położne				0,00				0,00				0,00				0,00
1.5	pielęgniarki				1,00				1,00				1,00				1,00
1.6	pielęgniarki stażystki				0,00				0,00				0,00				0,00
1.7	psycholodzy, psychoterapeuci, terapeuci uzależnień				1,00				1,00				1,00				1,00
1.8	fizjoterapeuci, rehabilitanci, technicy rehabilitacji, masażyści, mgr rehabilitacji				0,00				0,00				0,00				0,00
1.9	ratownicy medyczni				0,00				0,00				0,00				0,00
1.10	pozostały personel medyczny				0,00				0,00				0,00				0,00
1.11	pozostały personel niemedyyczny (salowe, rejestratorki, sekretarki medyczne, opiekunowie medyczni, sanitariusze itd.)				0,00				0,00				0,00				0,00
1.12	pozostały personel niemedyyczny (administracyjny, zarząd)				3,00				3,00				3,00				3,00
II.2	Pracujący³⁾ na podstawie umów zlecenia				4,00				4,00				4,00				4,00
1.1	lekarze				0,00				0,00				0,00				0,00
1.2	lekarze dentyści				0,00				0,00				0,00				0,00
1.3	lekarze stażyści				0,00				0,00				0,00				0,00
1.4	położne				0,00				0,00				0,00				0,00
1.5	pielęgniarki				1,00				1,00				1,00				1,00
1.6	pielęgniarki stażystki				0,00				0,00				0,00				0,00
1.7	psycholodzy, psychoterapeuci, terapeuci uzależnień				0,00				0,00				0,00				0,00
1.8	fizjoterapeuci, rehabilitanci, technicy rehabilitacji, masażyści, mgr rehabilitacji				0,00				0,00				0,00				0,00
1.9	ratownicy medyczni				0,00				0,00				0,00				0,00
1.10	pozostały personel medyczny				3,00				3,00				3,00				3,00
1.11	pozostały personel niemedyyczny (salowe, rejestratorki, sekretarki medyczne, opiekunowie medyczni, sanitariusze itd.)				0,00				0,00				0,00				0,00
1.12	pozostały personel niemedyyczny (administracyjny, zarząd)				0,00				0,00				0,00				0,00
II.3	Pracujący³⁾ na podstawie innych umów cywilno-prawnych				0,00				0,00				0,00				0,00
1.1	lekarze				0,00				0,00				0,00				0,00
1.2	lekarze dentyści				0,00				0,00				0,00				0,00
1.3	lekarze stażyści				0,00				0,00				0,00				0,00
1.4	położne				0,00				0,00				0,00				0,00
1.5	pielęgniarki				0,00				0,00				0,00				0,00
1.6	pielęgniarki stażystki				0,00				0,00				0,00				0,00
1.7	psycholodzy, psychoterapeuci, terapeuci uzależnień				0,00				0,00				0,00				0,00
1.8	fizjoterapeuci, rehabilitanci, technicy rehabilitacji, masażyści, mgr rehabilitacji				0,00				0,00				0,00				0,00
1.9	ratownicy medyczni				0,00				0,00				0,00				0,00
1.10	pozostały personel medyczny				0,00				0,00				0,00				0,00
1.11	pozostały personel niemedyyczny (salowe, rejestratorki, sekretarki medyczne, opiekunowie medyczni, sanitariusze itd.)				0,00				0,00				0,00				0,00
1.12	pozostały personel niemedyyczny (administracyjny, zarząd)				0,00				0,00				0,00				0,00

¹⁾ podajemy faktyczną obsadę.

²⁾ podajemy liczbę zatrudnionych w osobach oraz w przeliczeniu na pełne etaty.

³⁾ podajemy liczbę osób bez przeliczenia na pełne etaty.

Tabela nr Wyniki finansowe wybranych ośrodków powstawania kosztów w 2023 r. (w zł)

Nazwa komórki organizacyjnej	Przychody ogółem	Koszty ogółem	Wynik
Gabinet lekarza POZ	4 659 398,35	2492110,04	2167288,31
Gabinet pielęgniarki POZ	1 027 091,28	835838,79	191252,49
Gabinet położnej POZ	274 895,22	350105,25	-75210,03
Transport sanitarny	102 433,22	218463,98	-116030,76
Poradnia diabetologiczna	294 600,88	212117	82483,88
Poradnia kardiologiczna	835 321,61	593590,8	241730,81
Poradnia medycyny pracy	4 199 407,58	1674171,4	2525236,18
Poradnia dermatologiczna	1 063 366,82	533052,07	530314,75
Poradnia neurologiczna	562 686,37	309730,85	252955,52
Poradnia pulmonologiczna	87 355,23	50731,07	36624,16
Poradnia ginekologiczno położnicza	998 595,87	546071,43	452524,44
Poradnia chirurgii ogólnej	591 558,54	326908,18	264650,36
Poradnia chirurgii urazowo ortopedycznej	1 091 280,13	810318,41	280961,72
Poradnia okulistyczna	716 705,83	524794,88	191910,95
Poradnia otolaryngologiczna	422 861,80	217011,53	205850,27
Poradnia chirurgii szczękowo twarzowej	236 104,86	211016,35	25088,51
Poradnia urologiczna	657 463,20	458343,36	199119,84
Poradani zdrowia psychicznego	335 529,08	314803,7	20725,38
Poradnia stomatologii ogólnej	868 260,09	360479,29	507780,8
Poradnia ortodontyczna	3 835 172,22	2336601,98	1498570,24
Poradnia protetyki stomatologicznej	249 461,02	199222,9	50238,12
Poradnia chirurgii stomatologicznej	720 864,15	281562,52	439301,63
Pracownia Fizjoterapii	360 342,97	335770,71	24572,26
Medyczne laboratorium diagnostyczne (laboratorium)	436 974,35	1115030,6	-678056,25
Pracownia USG	3 550,00	32060	-28510
Pracownia rentgenodiagnostyki ogólnej	191 141,90	666599,65	-475457,75
Pracownia mammografii	172 581,75	49259,15	123322,6
Punk szczepień	13302,6	2807,99	10494,61
Działalność dydaktyczna	412698,3	437019,07	-24320,77
Parking	207961,16	5822,57	202138,59
Najem pomieszczeń	412698,3	175 824,12	236874,18
Razem komórki organizacyjne	26 041 664,68	16 677 239,64	9 364 425,04
Pozostałe koszty nie przypisane do komórek organizacyjnych, w tym:			
Amortyzacja	2074469,29	9162423,9	-7129868,88
Pozostałe przychody i operacyjne	990626,54	1 261 971,26	-271 344,72
Pozostałe przychody i operacyjne	567 996,24	526 081,97	
Przychody i koszty finansowe	515846,51	773,02	515 073,49
Koszty ogólnozakładowe i niepodzielone koszty wydziałowe		7373597,65	-7 373 597,65

Tabela nr Szczegółowe informacje dotyczące leczenia ambulatoryjnego - dane za 2023 r. (w zł)

Nazwa poradni	Przychody		Koszty ogółem	Wynik finansowy	Liczba porad
	ogółem	w tym wartość kontraktu z NFZ			
Gabinet lekarza POZ	4 659 398,35	4659398,35	2492110,04	2 167 288,31	61680
Gabinet pielęgniarki POZ	1 027 091,28	1027091,28	835838,79	191 252,49	
Gabinet położnej POZ	274 895,22	274895,22	350105,25	-75 210,03	
Transport sanitarny	102 433,22	91606,15	218463,98	-116 030,76	
Poradnia diabetologiczna	294 600,88	290890,88	212117	82 483,88	3095
Poradnia kardiologiczna	835 321,61	823351,61	593590,8	241 730,81	4045
Poradnia medycyny pracy	4 199 407,58		1674171,4	2 525 236,18	
Poradnia dermatologiczna	1 063 366,82	1 063 366,82	533052,07	530 314,75	6172
Poradnia neurologiczna	562 686,37	529873,37	309730,85	252 955,52	4085
Poradnia pulmonologiczna	87 355,23	87 355,23	50731,07	36 624,16	1106
Poradnia ginekologiczno -położnicza	998 595,87	998 595,87	546071,43	452 524,44	6892
Poradnia chirurgii ogólnej	591 558,54	591 558,54	326908,18	264 650,36	6063
Poradni chirurgii urazowo ortopedyczna	1 091 280,13	1 091 280,13	810318,41	280 961,72	7050
Poradnia okulistyczna	716 705,83	8430	524794,88	191 910,95	3867
Poradnia otolaryngologiczna	422 861,80	70143	217011,53	205 850,27	1743
Poradnia chirurgii szczękowo twarzowej	236 104,86	235104,86	211016,35	25 088,51	3605
Poradnia urologiczna	657 463,20	657 463,20	458343,36	199 119,84	2403
Poradnia zdrowia psychicznego	335 529,08	334883,88	314803,7	20 725,38	3379
Poradnia stomatologii ogólnej	868 260,09	758950,09	360479,29	507 780,80	6074
Poradnia ortodontyczna	3 835 172,22	3598382,22	2336601,98	1 498 570,24	11914
Poradnie protetyki stomatologicznej	249 461,02	244061,02	199222,9	50 238,12	1253
Poradnia chirurgii stomatologicznej	720 864,15	690804,15	281562,52	439 301,63	3023
Pracownia fizjoterapii	360 342,97	359583,97	335770,71	24 572,26	
Laboratorium medyczne	436 974,35		1115030,6	-678 056,25	
Pracownia USG	3 550,00		32060	-28 510,00	
Pracownia RTG	191 141,90		666599,65	-475 457,75	
Pracownia mammografii	172 581,75	152042,75	49259,15	123 322,60	
Punkt szczepień	13302,6	2988,2	2807,99	10 494,61	