

**RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO
PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
BCP-OLSZÓWKA W BIELSKU-BIAŁEJ**

Bielsko-Biała 15 kwietnia 2026 r.

Podstawa prawna: art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2026 r. poz. 156.)

I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.

1. Firma samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej:
Bielskie Centrum Psychiatrii – Olszówka w Bielsku-Białej,
2. Siedziba: **miasto Bielsko-Biała,**
3. Adres: **43-309 Bielsko-Biała, ul. Olszówka 102,**
4. Numer telefonu, faksu oraz adres poczty elektronicznej: **33 8123041 wew. 111,
bcp@psychiatria.bielsko.pl,**
5. Numer identyfikacyjny REGON: **00127180,**
6. Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym: **0000126705,**
7. Data wpisu: **31.12.1993 r.,**
numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą:
nr księgi 000000014059 oznaczenie organu W-24.

II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy

Raport ekonomiczny Bielskiego Centrum Psychiatrii – Olszówka został sporządzony zgodnie z art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej. Opracowanie przygotowano w oparciu o sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy. Dokument zawiera również prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe, wraz z opisem przyjętych założeń, a także informacje o istotnych zdarzeniach wpływających na kondycję finansową Jednostki.

Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej została przeprowadzona zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r., z wykorzystaniem teorii oraz zasad analizy wskaźnikowej, uwzględniających specyfikę podmiotów leczniczych.

Ocenę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2025 rok opracowano na podstawie punktowej oceny poszczególnych wskaźników, obliczonych zgodnie z metodologią określoną w powyższym rozporządzeniu.

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ					za rok 2025		
Ip.	Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena	
1	2	3	4	5	6	7	
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI							
1.	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	6,45%	5	
2.	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	6,25%	5	
3.	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	7,62%	5	
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	15	
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI							
1.	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	1,80	12	
2.	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	1,78	13	
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	25	
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI							
1.	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	29	3	
2.	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	4	7	
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10	
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA							
1.	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	26%	10	
2.	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	0,50	10	
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA			Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20	
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW						70	

W wyniku analizy wskaźnikowej sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2025 r. przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano **70 punktów**, co stanowi **100%** maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej Jednostki.

Wskaźniki zyskowności osiągnęły korzystne wartości w związku z uzyskaniem dodatniego wyniku finansowego. Dodatni wynik finansowy udało się osiągnąć między innymi dzięki:

- aneksowaniu umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia w ramach programu pilotażowego w Centrum Zdrowia Psychicznego,
- zmianie stawki kapitałowej w umowach z Narodowym Funduszem Zdrowia,
- realizowaniu przez Dyрекcję zadań kontrolnych w zakresie wydatkowanych środków.

Wskaźniki płynności nie uległy zmianie w porównaniu do roku poprzedniego (25 z 25 możliwych do uzyskania), natomiast **wskaźniki zadłużenia** osiągnęły najbardziej efektywny poziom (20 z 20 punktów możliwych do uzyskania). Wskaźniki kształtują się na poziomach optymalnych.

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

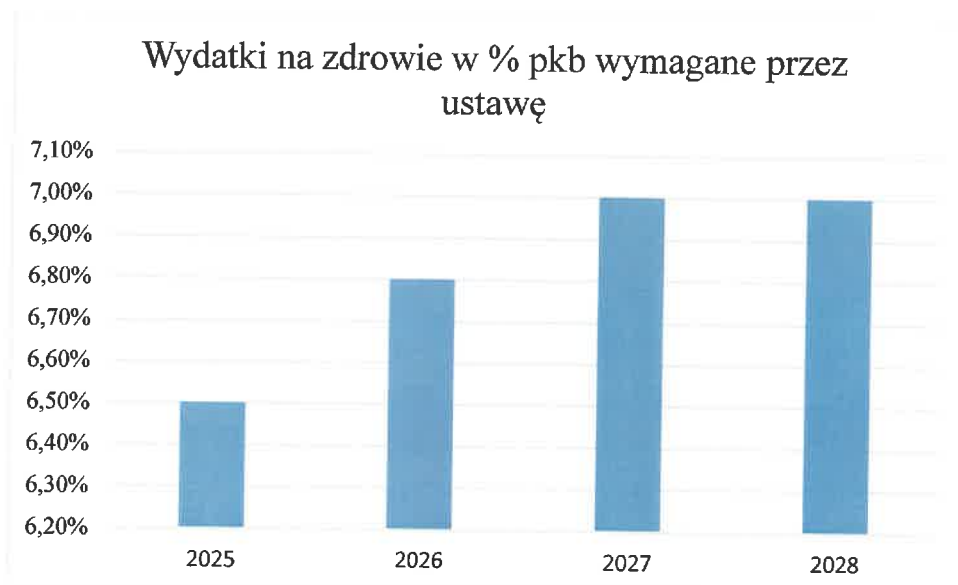
Opis przyjętych założeń

Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. BCP - Olszówka w Bielsku-Białej pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach na kolejne trzy lata obrotowe założono utrzymanie stabilności ekonomiczno-finansowej. Placówka ma w planach realizację zadań planu inwestycyjnego. W prognozach brano pod uwagę aktualny stan prawny dotyczący przepisów, zmiany w zasadach finansowania świadczeń zdrowotnych ze środków publicznych oraz opublikowane założenia makroekonomiczne określone w Średniookresowym Planie Budżetowo-Strukturalnym na lata 2025-2028, projekcji inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego oraz Wieloletnich Założeniach Makroekonomicznych na lata 2025 - 2029.

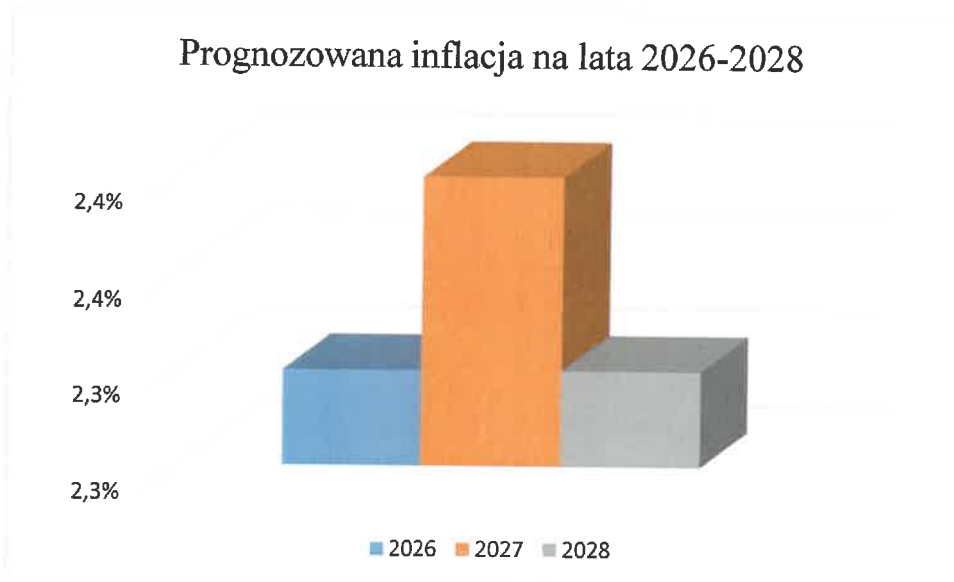
Wskaźniki makroekonomiczne

Jak wynika z założeń ustawy, w kolejnych latach wydatki na ochronę zdrowia mają być sukcesywnie zwiększane, co prezentuje poniższy wykres¹:

¹ Opracowanie własne na podstawie: „Monitor Finansowania Ochrony Zdrowia nr 12 marzec 2025 r.”.



Zgodnie z centralną ścieżką projekcji Narodowego Banku Polskiego, inflacja w 2026 r. wyniesie 2,3 %, w 2027 – 2,4%, a w 2028 r. – 2,3 %.



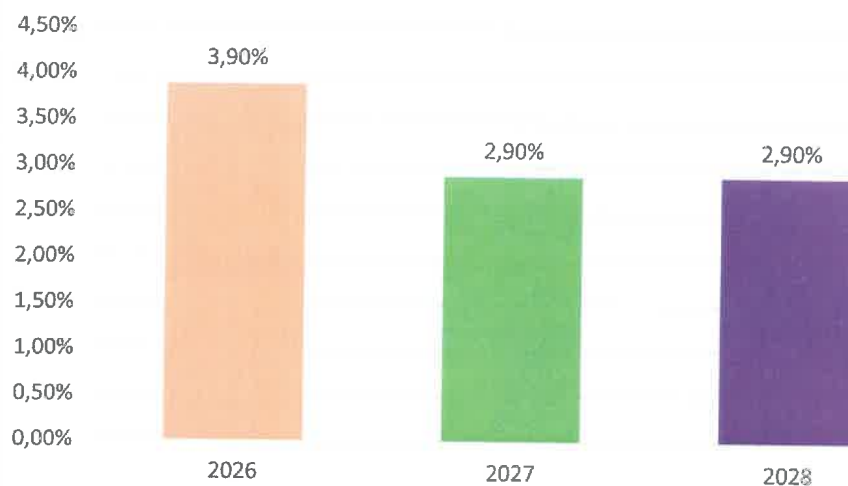
Według projekcji inflacji i wzrostu gospodarczego raportowanego przez Narodowy Banku Polskiego, na ścieżkę inflacji w horyzoncie projekcji będą wpływać m.in.:

- stopniowy wzrost cen surowców rolnych,
- słabnące tempo wzrostu wynagrodzeń,
- osłabienie aktywności gospodarczej przekładające się na niską presję popytową.²

Według marcowej projekcji centralnej ścieżki NBP, PKB w 2026 r. wyniesie 3,9 %, w 2027 i 2028 r. – 2,9 %.

² Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego na podstawie modelu NECMOD, Warszawa, 6 marca 2026 r.

Prognozowane PKB w latach 2026-2028



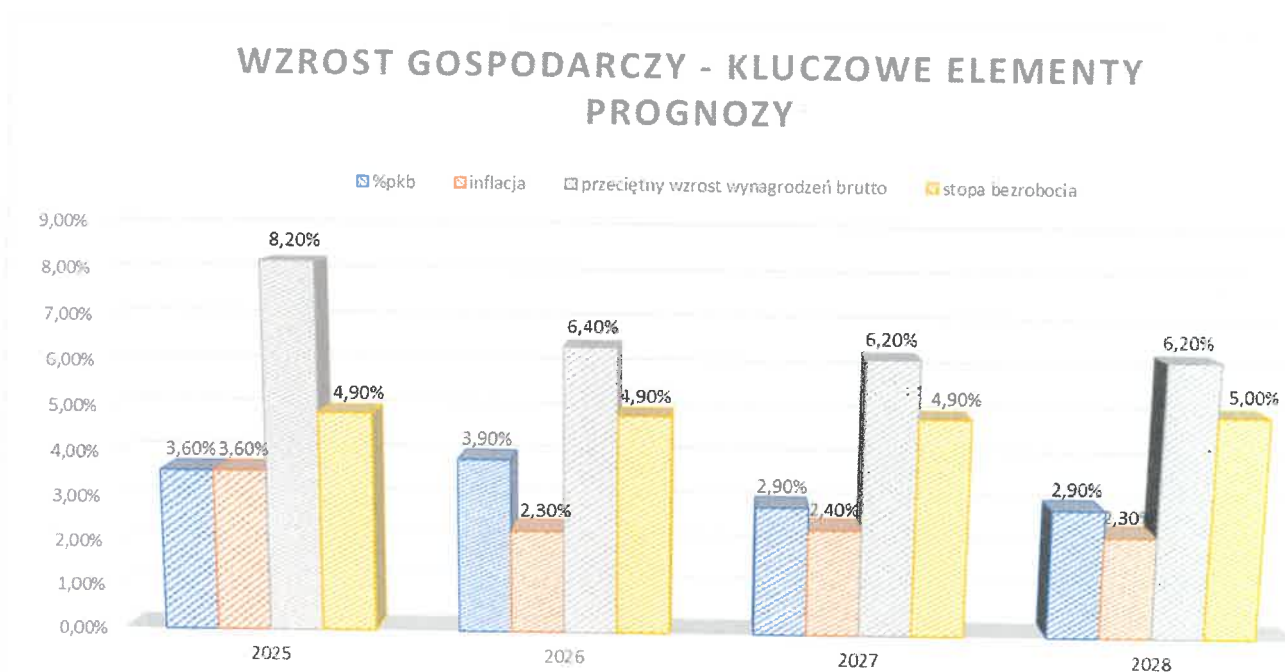
Czynniki kształtujące poziom PKB (trend spadkowy) w następnych latach to przykładowo:

- Niskie bezrobocie przy kontynuacji spadku zatrudnienia w sektorze przemysłowym,
- Spadek tempa wzrostu wynagrodzeń,
- Obniżająca się dynamika spożycia gospodarstw domowych przy podwyższonej stopie oszczędności,
- Przyspieszenie wzrostu nakładów na środki trwałe,
- Szczyt wykorzystania środków z dotacji KPO.³

³ Ibidem.

Spodziewamy się utrzymania sytuacji gospodarczej na poziomie nie gorszym niż dotychczas. Wzrost gospodarczy będzie wciąż wspierany poprzez silny popyt krajowy, dalszym wykorzystaniem środków z KPO, funduszy unijnych oraz kontynuacją dostaw sprzętu wojskowego. Część tych impulsów będzie wygasać w latach 2028 i kolejnych, co przyczyni się do spowolnienia dynamiki w tym okresie.⁴

Poniższa tabela prezentuje prognozę na lata 2025-2028 kluczowych wskaźników makroekonomicznych⁵:



Założenia do prognozy przychodów i kosztów

Zakres świadczeń Bielskiego Centrum Psychiatrii – Olszówka w Bielsku-Białej to opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień.

Podstawą określenia prognozowanych przychodów i kosztów ogółem na rok 2026 jest Plan Finansowy na 2026 r. ustalony przez Dyrektora i zaopiniowany pozytywnie przez Radę Społeczną Zakładu.

Do prognozy przychodów na lata 2026-2028 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności Placówki.

Prognozę przychodów w zakresie opieki psychiatrycznej na lata 2026-2028 oparto na nowych warunkach zgodnie z realizacją rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie programu pilotażowego w centrach zdrowia psychicznego.

Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym oraz innych przychodów. W prognozach ujęto również dotychczas zaplanowane, w miarę posiadanych środków do sfinansowania wydatki inwestycyjne na lata 2026-2028.

⁴ Wieloletnie Założenia Makroekonomiczne na lata 2025-2029, Warszawa, kwiecień 2025 r.

⁵ Opracowanie własne na podstawie – Ministerstwo Finansów.

Prognozę kosztów na lata 2026-2028 opracowano na podstawie poniesionych w 2025 r. kosztów rzeczywistych i dostosowaniem (zwiększeniem) wydatków do programu pilotażowego.

Założono wzrost kosztów amortyzacji w związku z zaplanowanymi inwestycjami w latach 2026-2028 r. Pozycje kosztów rodzajowych wykazywać będą tendencję wzrostową, ze względu na rosnące podstawowe koszty utrzymania placówki (m.in. media, art. żywnościowe, leki, pralnia, wyżywienie, wynagrodzenie).

Wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej przedstawiono w poniższych tabelach:

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ - PROGNOZA NA LATA 2026-2028

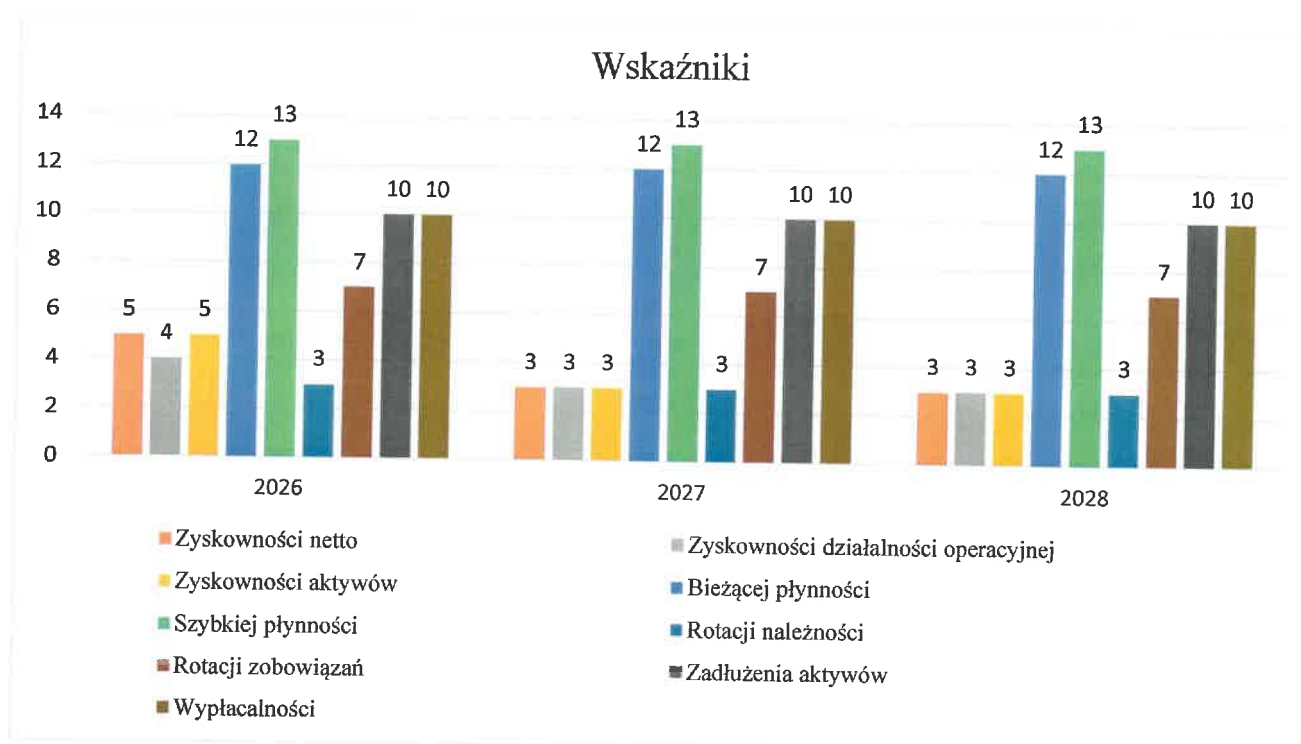
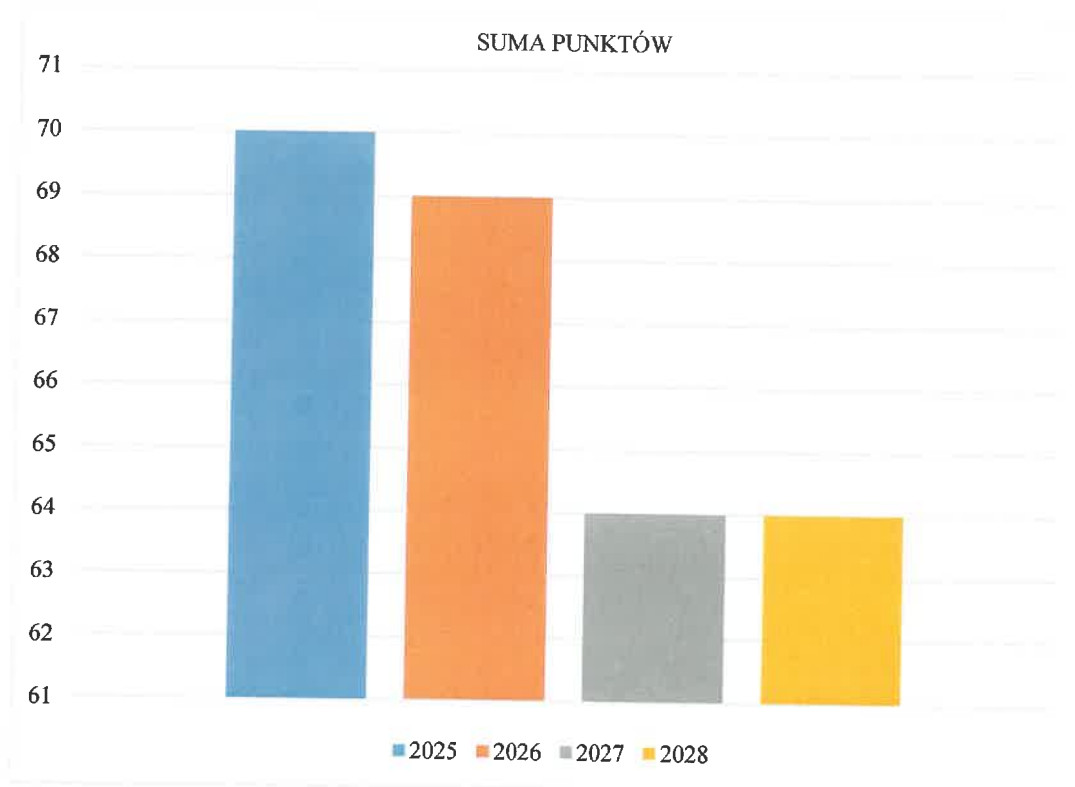
Grupa	Wskaźniki	2026		2027		2028	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	4,88%	5	0,39%	3	0,20%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	4,86%	4	0,37%	3	0,18%	3
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	5,46%	5	0,43%	3	0,22%	3
	Razem		14		9		9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	2,08	12	1,80	12	1,72	12
	Wskaźnik szybkiej płynności	2,05	13	1,78	13	1,70	13
	Razem		25		25		25
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	30	3	30	3	30	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	4	7	4	7	4	7
	Razem		10		10		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	23%	10	25%	10	25%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,42	10	0,44	10	0,45	10
	Razem		20		20		20
Łączna wartość punktów			69		64		64

TABELA PUNKTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2024-2027

Wskaźniki	2025	2026	2027	2028
Wskaźnik zyskowności netto (%)	5	5	3	3
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	5	4	3	3
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	5	5	3	3
Wskaźnik bieżącej płynności	12	12	12	12
Wskaźnik szybkiej płynności	13	13	13	13
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	10	10	10	10
Wskaźnik wypłacalności	10	10	10	10
RAZEM	70	69	64	64

Wskaźniki	2025	2026	2027	2028
Zyskowności netto	5	5	3	3
Zyskowności działalności operacyjnej	5	4	3	3
Zyskowność aktywów	5	5	3	3
Bieżącej płynności	12	12	12	12
Szybkiej płynności	13	13	13	13
Rotacji należności	3	3	3	3
Rotacji zobowiązań	7	7	7	7
Zadłużenia aktywów	10	10	10	10
Wypłacalności	10	10	10	10
RAZEM	70	69	64	64

Wskaźniki	2025	2026	2027	2028
SUMA PUNKTÓW	70	69	64	64



IV. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową.

Podstawę opracowania planu finansowego na rok 2026 stanowią zmiany w przychodach z Narodowego Funduszu Zdrowia, wprowadzone aneksami do umów nr 122/100500/04/2025 oraz 122/100500/18/04/2025. Przyjmuje się, że konstrukcja planu oraz stopień jego realizacji w I kwartale 2026 r. będą kluczowymi wskaźnikami przy weryfikacji prognoz na lata kolejne.

W procesie planowania zidentyfikowano następujące czynniki ryzyka, które mogą negatywnie wpłynąć na stabilność ekonomiczno-finansową placówki:

- Korekty rozliczeń w ramach Centrum Zdrowia Psychicznego (CZP) - zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 27.04.2018 r. w sprawie programu pilotażowego, po każdym okresie rozliczeniowym przewiduje się pomniejszenia przychodów z tytułu świadczeń udzielonych pacjentom spoza obszaru terytorialnego CZP. Wysoka zmienność tych danych, niezależna od działań placówki, uniemożliwia precyzyjne oszacowanie ostatecznych przychodów.
- Niepewność co do modelu finansowania po zakończeniu pilotażu - okres trwania Programu pilotażowego CZP został przedłużony do 31.12.2026 r. Obecnie brak jest wiążących regulacji prawnych dotyczących zasad finansowania świadczeń. Dynamiczne zmiany w sektorze medycznym utrudniają długofalowe planowanie i wymagają elastycznego reagowania na potrzeby zdrowotne populacji.
- Presja płacowa i ustawowe wzrosty wynagrodzeń - brak stabilizacji w zakresie kosztów pracy personelu medycznego i niemedycznego, w tym planowane na 01.07.2026 r. kolejne obligatoryjne podwyżki płac, stanowią istotne obciążenie dla Jednostki.
- Roszczenia płacowe pozostałych grup zawodowych - narastające oczekiwania finansowe pracowników nieobjętych bezpośrednio regulacjami ustawowymi generują ryzyko dodatkowego wzrostu kosztów działalności operacyjnej.
- Problemy kadrowe - pogłębiający się deficyt lekarzy oraz personelu pielęgniarskiego wymusza konieczność konkurencji o kadrę, co bezpośrednio przekłada się na wzrost kosztów kontraktów i wynagrodzeń. Występuje brak zainteresowania pracą w poradniach,

V. Krótka charakterystyka struktury organizacyjnej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej z podaniem zmian organizacyjnych związanych ze zmianą zasad finansowania świadczeń ze środków publicznych.

Strukturę BCP - Olszówka w Bielsku-Białej w czterech lokalizacjach tworzą następujące komórki organizacyjne:

1. Poradnia Zdrowia Psychicznego Bielsko-Biała, ul. Olszówka 102;
2. Zespół Leczenia Środowiskowego, Bielsko-Biała ul. Olszówka 102;
3. Poradnia Leczenia Nerwic, Bielsko-Biała, ul. Olszówka 102;
4. Oddział Dzienny Zaburzeń Nerwicowych, ul. Olszówka 102;
5. Oddział Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny, Bielsko-Biała, ul. Olszówka 102;
6. Oddział Dzienny Ogólny Psychiatryczny, Bielsko-Biała, ul. Olszówka 102;
7. Oddział Dzienny Ogólny Psychiatryczny, Bielsko-Biała, ul. Krasińskiego 28;

8. Poradnia Zdrowia Psychicznego Bielsko-Biała, ul. Krasińskiego 28;
9. Zespół Leczenia Środowiskowego, Bielsko-Biała ul. Krasińskiego 28;
10. Poradnia Terapii Uzależnienia od Alkoholu i Współuzależnienia, Bielsko-Biała, ul. Mostowa 1;
11. Poradnia Terapii Uzależnienia od Substancji Psychoaktywnych, Bielsko-Biała, ul. Mostowa 1;
12. Oddział Psychiatryczny z Pododdziałem Rehabilitacji Psychiatrycznej, w tym Pododdział Rehabilitacji Psychiatrycznej, Bielsko-Biała, ul. Olszówka 102;
13. Izba Przyjęć, Bielsko-Biała, ul. Olszówka 102;
14. Dział Farmacji Szpitalnej, Bielsko-Biała, ul. Olszówka 102;
15. Ośrodek Rehabilitacyjny dla Uzależnionych od Substancji Psychoaktywnych, ul. Kaszyska 40A;
16. Oddział Dzienny Ogólny Psychiatryczny, Czechowice-Dziedzice ul. Kasprowicza 48.

BCP – Olszówka w Bielsku-Białej pełni funkcję Centrum, zapewniając pacjentom leczenie oraz rehabilitację społeczną i zawodową w formach stacjonarnych, pośrednich i ambulatoryjnych. Na chwilę obecną nie jesteśmy w stanie wskazać zmian organizacyjnych naszego Zakładu wynikających ze zmiany zasad funkcjonowania świadczeń finansowanych ze środków publicznych. Zgodnie z Uchwałą nr III/7/2025 Rady Społecznej Bielskiego Centrum Psychiatrii – Olszówka w Bielsku-Białej z dnia 10 grudnia 2025 r. BCP-O rozszerza działalność w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych w nowej lokalizacji w Czechowicach-Dziedzicach przy ul. Kasprowicza 48. Oddział Dzienny Ogólny Psychiatryczny, Czechowice-Dziedzice rozpocznie swoją działalność w maju 2026 r.

VI. Podsumowanie

Podstawową działalnością samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest udzielanie świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych. Jednostka ta nie jest nastawiona na osiągnięcie zysku, lecz koncentruje się na ciągłym i stabilnym zaspokajaniu potrzeb zdrowotnych społeczeństwa w ramach świadczeń gwarantowanych przez państwo.

BCP – Olszówka w Bielsku-Białej udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych osobom ubezpieczonym oraz innym uprawnionym na podstawie odrębnych przepisów — zarówno nieodpłatnie, jak i odpłatnie. W przypadkach dopuszczonych przepisami opłaty za świadczenia odpłatne ustalane są w oparciu o rzeczywiste koszty realizacji procedur medycznych. Jednostka konsekwentnie podejmuje działania zmierzające do rozszerzania zakresu swojej działalności, poprzez uruchomienie obiektu przy ul. Krasińskiego 28 w Bielsku-Białej oraz ambulatorium zdrowia psychicznego przy ul. Kaktusowej, w których realizowane są świadczenia opieki zdrowotnej w ramach dotychczasowych struktur organizacyjnych.

Celem BCP - Olszówka w Bielsku-Białej jest równoważenie kosztów przychodami. W związku z powyższym, uzyskanie w 2025 r. – 100,00%, w 2026 r. – 98,57%, w 2027 r. – 91,43%, w 2028 r. – 91,43% możliwych punktów ogółem do uzyskania, świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej Placówki i sprawności bieżącego zarządzania jednostką.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bielskiego Centrum Psychiatrii - Olszówka


mgr Dorota Koczmarczyk


Dyrektor:
Bielskiego Centrum Psychiatrii, Olszówka
w Bielsku-Białej

mgr Sabina Nowak

KOD	Wyszczególnienie	2024	2 025	2 026	2 027	2 028
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	26 586 140,94	32 036 779,93	33 079 093,88	34 211 975,21	34 471 975,21
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	189 788,29	253 188,73	585 590,96	400 000,00	500 000,00
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	189 788,29	253 188,73	585 590,96	400 000,00	500 000,00
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	26 396 352,65	31 783 591,20	32 493 502,72	33 811 975,21	33 971 975,21
A.II.1.	Środki trwałe	25 328 389,21	29 855 165,11	31 905 608,84	33 611 975,21	33 471 975,21
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 878 227,51	1 921 975,21	1 921 975,21	1 921 975,21	1 921 975,21
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 520 618,28	26 990 410,10	29 195 150,44	31 000 000,00	31 000 000,00
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	538 339,94	505 017,83	445 474,25	400 000,00	300 000,00
A.II.1.d	środki transportu	316 807,23	374 261,53	311 222,37	280 000,00	250 000,00
A.II.1.e	inne środki trwałe	74 396,25	63 500,44	31 786,57	10 000,00	0,00
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	1 067 963,44	1 244 998,67	587 893,88	200 000,00	500 000,00
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	683 427,42	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	13 227 355,75	13 569 981,29	13 741 277,00	12 830 000,00	12 700 000,00
B.I.	Zapasy	118 249,78	134 943,58	150 000,00	130 000,00	150 000,00
B.I.1.	Materiały	118 249,78	134 943,58	150 000,00	130 000,00	150 000,00
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	4 109 852,81	4 091 276,65	4 091 277,00	4 000 000,00	4 050 000,00
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	4 109 852,81	4 091 276,65	4 091 277,00	4 000 000,00	4 050 000,00
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 938 476,41	3 898 611,19	4 091 277,00	4 000 000,00	4 050 000,00
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	3 938 476,41	3 898 611,19	4 091 277,00	4 000 000,00	4 050 000,00
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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.c.	inne	171 376,40	192 665,46	0,00	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	8 875 454,08	9 322 176,45	9 500 000,00	8 700 000,00	8 500 000,00
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 875 454,08	9 322 176,45	9 500 000,00	8 700 000,00	8 500 000,00
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	8 875 454,08	9 322 176,45	9 500 000,00	8 700 000,00	8 500 000,00
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 875 454,08	9 185 267,57	9 500 000,00	8 700 000,00	8 500 000,00
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0,00	136 908,88	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	123 799,08	21 584,61	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	39 813 496,69	45 606 761,22	46 820 370,68	47 041 975,21	47 171 975,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bielskie Centrum Psychiatrii - Olszówka


mgr Dorota Maczmarczyk

Dyrektor
Bielskiego Centrum Psychiatrii - Olszówka
w Bielsku-Białym
mgr Sabina Nowak

KOD	Wyszczególnienie	2024	2 025	2 026	2 027	2 028
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	17 659 990,71	23 650 466,09	26 172 098,09	26 373 416,74	26 478 228,74
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 336 710,83	7 074 013,99	7 074 013,99	7 074 013,99	7 074 013,99
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 247 154,16	13 323 279,88	16 576 452,10	19 098 084,10	19 299 402,75
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	8 076 125,72	3 253 172,22	2 521 632,00	201 318,65	104 812,00
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	8 076 125,72	3 253 172,22	2 521 632,00	201 318,65	104 812,00
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0,00	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	22 153 505,98	21 956 295,13	20 648 272,59	20 668 558,47	20 693 746,47
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	4 583 021,00	5 995 696,20	5 082 363,00	5 518 450,00	5 670 000,00
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	4 568 261,00	5 063 913,00	5 063 913,00	5 500 000,00	5 650 000,00
B.I.2.-	długoterminowa	3 818 969,00	4 289 498,00	4 289 498,00	4 500 000,00	4 600 000,00
B.I.2.-	krótkoterminowa	749 292,00	774 415,00	774 415,00	1 000 000,00	1 050 000,00
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	14 760,00	931 783,20	18 450,00	18 450,00	20 000,00
B.I.3.-	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.-	krótkoterminowe	14 760,00	931 783,20	18 450,00	18 450,00	20 000,00
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	136 908,88	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	136 908,88	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 wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.e.	inne	136 908,88	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 982 674,81	5 827 887,62	5 827 888,00	6 119 753,40	6 313 391,40
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	6 745 253,43	5 555 389,68	5 527 888,00	5 819 753,40	6 013 391,40
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:	519 313,68	530 521,55	477 888,00	500 000,00	513 391,40
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	519 313,68	530 521,55	477 888,00	500 000,00	513 391,40
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 wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 256 624,91	2 906 451,46	3 000 000,00	3 100 000,00	3 200 000,00
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	1 593 913,96	1 843 594,96	1 900 000,00	2 000 000,00	2 100 000,00
B.III.3.i.	inne	2 375 400,88	274 821,71	150 000,00	219 753,40	200 000,00
B.III.4.	Fundusze specjalne	237 421,38	272 497,94	300 000,00	300 000,00	300 000,00
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)	237 421,38	272 497,94	300 000,00	300 000,00	300 000,00
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 450 901,29	10 132 711,31	9 738 021,59	9 030 355,07	8 710 355,07
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 450 901,29	10 132 711,31	9 738 021,59	9 030 355,07	8 710 355,07
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	10 030 559,86	9 758 449,82	9 384 188,33	8 730 355,07	8 430 355,07
-	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
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	420 341,43	374 261,49	353 833,26	300 000,00	280 000,00
-	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		39 813 496,69	45 606 761,22	46 820 370,68	47 041 975,21	47 171 975,21

mgr Dorota Kaczmarczyk

Dyrektor
Bielskiego Centrum Psychologii i Olszówka
mgr Sabina Nowak

BILANS - ANALIZA PIONOWA

KOD	Wyszczególnienie	#ADR!	2 025	2 026	2 027	2 028
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	#ADR!	70,25	70,65	72,73	73,08
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	#ADR!	0,56	1,25	0,85	1,06
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Wartość firmy	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	#ADR!	0,56	1,25	0,85	1,06
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	#ADR!	69,69	69,40	71,88	72,92
A.II.1.	Środki trwałe	#ADR!	65,46	66,14	71,45	70,98
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	#ADR!	4,21	4,10	4,09	4,07
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	#ADR!	50,18	62,38	65,90	65,72
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	#ADR!	1,11	0,95	0,85	0,84
A.II.1.d	środki transportu	#ADR!	0,82	0,66	0,60	0,53
A.II.1.e	inne środki trwałe	#ADR!	0,14	0,07	0,02	0,00
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	#ADR!	2,73	1,26	0,43	1,06
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	#ADR!	1,60	0,00	0,00	0,00
A.III.	Należności długoterminowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1.	Nieruchomości	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.a.	udziały lub akcje	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.b.	inne papiery wartościowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.c.	udzielone pożyczki	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.d.	inne długoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.a.	udziały lub akcje	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.b.	inne papiery wartościowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.c.	udzielone pożyczki	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.d.	inne długoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.a.	udziały lub akcje	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.b.	inne papiery wartościowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.c.	udzielone pożyczki	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.d.	inne długoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	#ADR!	29,75	29,35	27,27	26,92
B.I.	Zapasy	#ADR!	0,30	0,32	0,28	0,32
B.I.1.	Materiały	#ADR!	0,30	0,32	0,28	0,32
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.	Produkty gotowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Towary	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	#ADR!	8,97	8,74	8,50	8,59
B.II.1.	Należność od jednostek powiązanych	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a.a.	do 12 miesięcy	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a.b.	powyżej 12 miesięcy	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.b.	inne	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Należność od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.a.	do 12 miesięcy	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.b.	powyżej 12 miesięcy	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.b.	inne	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	#ADR!	8,97	8,74	8,50	8,59
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	#ADR!	8,55	8,74	8,50	8,50
B.II.3.a.a.	do 12 miesięcy	#ADR!	8,55	8,74	8,50	8,50
B.II.3.a.b.	powyżej 12 miesięcy	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczności i innych	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.c.	inne	#ADR!	0,42	0,00	0,00	0,00
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	#ADR!	20,44	20,29	18,49	18,02
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	20,44	20,29	18,49	18,02
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.a.	udziały lub akcje	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.b.	inne papiery wartościowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.c.	udzielone pożyczki	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.d.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.a.	udziały lub akcje	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.b.	inne papiery wartościowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.c.	udzielone pożyczki	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.d.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	#ADR!	20,44	20,29	18,49	18,02
B.III.1.c.a.	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	#ADR!	20,14	20,29	18,49	18,02
B.III.1.c.b.	inne środki pieniężne	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.c.c.	inne aktywa pieniężne	#ADR!	0,30	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	#ADR!	0,05	0,00	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	#ADR!	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA	#ADR!	100,00	100,00	100,00	100,00


KOD	Wyszczególnienie	#ADRI	2 025	2 026	2 027	2 028
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	#ADRI	51,86	55,90	56,06	56,13
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	#ADRI	15,51	15,11	15,04	15,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	#ADRI	29,21	35,40	40,60	40,91
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VI.	Zysk (strata) netto	#ADRI	7,13	5,39	0,43	0,22
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	#ADRI	7,13	5,39	0,43	0,22
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	#ADRI	48,14	44,10	43,94	43,87
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	#ADRI	13,15	10,86	11,73	12,02
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	#ADRI	11,10	10,82	11,69	11,98
B.I.2.-	długoterminowa	#ADRI	9,41	9,16	9,57	9,75
B.I.2.-	krótkoterminowa	#ADRI	1,70	1,65	2,13	2,23
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	#ADRI	2,04	0,04	0,04	0,04
B.I.3.-	długoterminowe	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.-	krótkoterminowe	#ADRI	2,04	0,04	0,04	0,04
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.e.	inne	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	#ADRI	12,78	12,45	13,01	13,38
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.	inne	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.b.	inne	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	#ADRI	12,18	11,81	12,37	12,75
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	#ADRI	1,16	1,02	1,06	1,09
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	#ADRI	1,16	1,02	1,06	1,09
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	#ADRI	6,37	6,41	6,59	6,78
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	#ADRI	4,04	4,06	4,25	4,45
B.III.3.i.	inne	#ADRI	0,60	0,32	0,47	0,42
B.III.4.	Fundusze specjalne	#ADRI	0,60	0,64	0,64	0,64
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)	#ADRI	0,60	0,64	0,64	0,64
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	#ADRI	22,22	20,80	19,20	18,47
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	#ADRI	22,22	20,80	19,20	18,47
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	#ADRI	21,40	20,04	18,58	17,87
	- dotacje z budżetu państwa	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	#ADRI	0,82	0,76	0,64	0,59
	- dotacje z budżetu państwa	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	#ADRI	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM PASYWA	#ADRI	100,00	100,00	100,00	100,00

Data sporządzenia: 2026 -04- 15

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Bielskie Centrum Psychiatrii - Olszówka

 mgr Dorota Kaczmarczyk

Zatwierdził

Dyrektor
 Bielskiego Centrum Psychiatrii - Olszówka
 w Bielsku Białym

 mgr Sabina Nowak

BILANS - ANALIZA POZIOMA

KOD	Wyszczególnienie	2 025		2 026		2 027		2 028	
		3	4	5	6	7	8	9	10
AKTYWA									
A.	Aktywa trwałe	#ADR!	#ADR!	1 042 314	0,63	1 132 882	0,63	280 000	0,91
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	#ADR!	#ADR!	332 402	1,31	-185 591	-0,32	100 000	0,25
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.I.2.	Wartość firmy	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	#ADR!	#ADR!	332 402	1,31	-185 591	-0,32	100 000	0,25
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	#ADR!	#ADR!	709 912	0,02	1 318 472	0,04	160 000	0,00
A.II.1.	Środki trwałe	#ADR!	#ADR!	2 050 444	0,07	1 705 366	0,05	-140 000	0,00
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	#ADR!	#ADR!	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	#ADR!	#ADR!	2 204 740	0,08	1 804 850	0,06	0	0,00
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	#ADR!	#ADR!	-59 544	-0,12	-45 474	-0,10	-100 000	-0,25
A.II.1.d	środki transportu	#ADR!	#ADR!	-83 039	-0,17	-31 222	-0,10	-30 000	-0,11
A.II.1.e	inne środki trwałe	#ADR!	#ADR!	-31 714	-0,50	-21 787	-0,09	-10 000	-1,00
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	#ADR!	#ADR!	-657 105	-0,53	-387 894	-0,86	300 000	1,50
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	#ADR!	#ADR!	-683 427		0		0	
A.III.	Należności długoterminowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.1.	Nieruchomości	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.	Aktywa obrotowe	#ADR!	#ADR!	171 296	0,01	-911 277	-0,07	-130 000	-0,01
B.I.	Zapasy	#ADR!	#ADR!	15 056	0,11	-20 000	-0,13	20 000	0,16
B.I.1.	Małocenne	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	#ADR!	#ADR!	15 056	0,11	-20 000	-0,13	20 000	0,16
B.I.3.	Produkty gotowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.I.4.	Towary	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	#ADR!	#ADR!	0	0,00	-91 277	-0,02	50 000	0,01
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.II.1.b.	Inne	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.II.2.b.	Inne	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	#ADR!	#ADR!	0	0,00	-91 277	-0,02	50 000	0,01
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	#ADR!	#ADR!	192 666	0,05	-91 277	-0,02	50 000	0,01
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	#ADR!	#ADR!	192 666	0,05	-91 277	-0,02	50 000	0,01
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	#ADR!	#ADR!	0	#DZIELO!	0	#DZIELO!	0	#DZIELO!
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	#ADR!	#ADR!	0	#DZIELO!	0	#DZIELO!	0	#DZIELO!
B.II.3.c.	Inne	#ADR!	#ADR!	-192 666	-1,00	0	#DZIELO!	0	#DZIELO!
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	#ADR!	#ADR!	0	#DZIELO!	0	#DZIELO!	0	#DZIELO!
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	#ADR!	#ADR!	177 824	0,02	-800 000	-0,08	-200 000	-0,02
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	#ADR!	177 824	0,02	-800 000	-0,08	-200 000	-0,02
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	#ADR!	#ADR!	177 824	0,02	-800 000	-0,08	-200 000	-0,02
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	#ADR!	#ADR!	314 732	0,03	-800 000	-0,08	-200 000	-0,02
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	#ADR!	#ADR!	-136 908		0		0	
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	#ADR!	#ADR!	-21 586	-1,00	0	#DZIELO!	0	#DZIELO!
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
D.	Udziały (akcje) własne	#ADR!	#ADR!	0		0		0	
RAZEM AKTYWA		#ADR!	#ADR!	1 213 609	0,03	221 605	0,00	130 000	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bielskie Centrum Psychiatrii - Olszówka

Dorota
mgr Dorota Maczmarczyk

Dyrektor:
Bielskie Centrum Psychiatrii - Olszówka
w Bielsku-Białej
S. Nowak
mgr S. Nowak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2024	2025	2 026	2 027	2 028
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	43 702 053,62	49 014 771,69	48 734 300,00	48 617 000,00	48 617 000,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 843 837,82	49 514 113,69	48 734 300,00	48 617 000,00	48 617 000,00
A.I.1.	sprzedanych NFZ	41 279 056,48	45 066 920,22	46 487 500,00	46 300 000,00	46 300 000,00
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	1 557 767,03	2 165 215,22	2 230 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	pozostałych	2 007 014,31	2 281 978,25	16 800,00	17 000,00	17 000,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	-1 141 784,20	-499 942,00	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	36 229 614,77	45 043 934,86	45 897 000,00	48 227 514,00	48 319 462,80
B.I.	Amortyzacja	995 053,88	1 768 017,47	1 700 000,00	1 600 000,00	1 500 000,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 620 111,21	2 016 313,82	2 300 000,00	2 355 200,00	2 409 969,60
B.II.1.	Materiałów	1 377 462,02	1 698 785,06	1 500 000,00	1 536 000,00	1 571 328,00
B.II.1.a.	- leków	290 329,13	293 977,44	500 000,00	512 000,00	523 776,00
B.II.1.b.	- żywności	0,00	69 426,86	0,00	0,00	0,00
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	0,00	33 283,53	0,00	0,00	0,00
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0,00	81 798,54	0,00	0,00	0,00
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	0,00	324 323,05	0,00	0,00	0,00
B.II.1.f.	- pozostałe	1 087 132,89	895 975,64	1 000 000,00	1 024 000,00	1 047 552,00
B.II.2.	Energii	242 649,19	317 528,76	800 000,00	819 200,00	838 041,60
B.II.2.a.	- elektrycznej	242 649,19	317 528,76	0,00	0,00	0,00
B.II.2.b.	- ciepłej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.c.	- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Usługi obce	4 240 031,46	5 429 412,58	5 500 000,00	5 632 000,00	5 761 536,00
B.III.1.	remontowe	2 007 920,81	324 930,77	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	transportowe	0,00	274 409,28	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	2 232 110,65	2 555 826,42	2 200 000,00	2 252 800,00	2 304 614,40
B.III.4.	pozostałe usługi	0,00	2 274 246,11	3 300 000,00	3 379 200,00	3 456 921,60
B.IV.	Podatki i opłaty	127 995,08	156 658,90	180 000,00	184 320,00	188 559,36
	w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	23 930 525,91	29 090 104,09	29 747 000,00	31 591 314,00	31 591 314,00
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	23 930 525,91	28 784 454,59	0,00	0,00	0,00
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	0,00	305 649,50	0,00	0,00	0,00
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VI.	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 032 063,27	6 299 658,49	6 300 000,00	6 690 600,00	6 690 600,00
	- składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- składki na Fundusz Emerytalny Pomostowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- składki na Fundusz Emerytalny Pomostowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	283 833,96	283 769,51	170 000,00	174 080,00	178 083,84
	- w tym podróże służbowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	7 472 438,85	3 970 836,83	2 837 300,00	3 899 486,00	2 97 537,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne	811 433,56	846 506,29	2 941 667,00	3 147 583,69	3 219 978,11
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.	Dotacje, w tym:	523 742,71	550 072,01	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu samorządu terytorialnego	523 742,71	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	287 690,85	296 434,28	2 941 667,00	3 147 583,69	3 367 914,55
	- bezzwrotne 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	412 742,71	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	282 607,27	1 667 461,03	3 267 335,00	3 345 751,04	3 422 703,31
E.I.	Strata ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	0,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	0,00	463 550,64	0,00	0,00	0,00
E.III.	Inne koszty operacyjne	282 607,27	1 202 680,39	3 267 335,00	3 345 751,04	3 422 703,31
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 001 265,14	3 149 882,09	2 511 632,00	191 318,65	94 812,00
G.	Przychody finansowe	82 120,58	103 290,13	10 000,00	10 000,00	10 000,00
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	82 120,58	103 290,13	10 000,00	10 000,00	10 000,00
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	7 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.I.	Odsetki, w tym:	7 260,00	0,00	0,00	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)	8 076 125,72	3 253 172,22	2 521 632,00	201 318,65	104 812,00
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)	8 076 125,72	3 253 172,22	2 521 632,00	201 318,65	104 812,00

Lp.	Wyszczególnienie	2 024	2025	2 026	2 027	2 028
1	Suma Przychodów	44 595 608	49 984 588,11	51 885 987	51 774 584	51 846 078
	Suma Kosztów	38 519 482	48 711 395,89	49 164 335	51 573 285	51 742 188

#ADR!

#ADR!

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - ANALIZA PIONOWA

KOD	Wyszczególnienie	2 024	2025	2 026	2 027	2 028
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	98,00	98,10	94,29	93,90	93,77
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	100,56	99,10	94,29	93,90	93,77
A.I.1.	sprzedanych NFZ	92,56	90,20	89,94	89,43	89,30
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	3,49	4,33	4,31	4,44	4,44
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	pozostałych	4,50	4,57	0,03	0,03	0,03
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	-2,56	-1,00	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	99,21	96,43	31,22	30,67	30,71
B.I.	Amortyzacja	2,72	3,78	3,48	3,10	2,90
B.II.	Zużycie materiałów i energii	4,44	4,32	3,05	2,98	3,04
B.II.1.	Materiałów	3,77	3,64	3,05	2,98	3,04
B.II.1.a.	- leków	0,79	0,63	1,02	0,99	1,01
B.II.1.b.	- żywności	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	0,00	0,69	0,00	0,00	0,00
B.II.1.f.	- pozostałe	2,98	1,92	2,03	1,99	2,02
B.II.2.	Energii	0,66	0,68	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.	- elektrycznej	0,66	0,68	0,00	0,00	0,00
B.II.2.b.	- ciepłej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.c.	- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Usługi obce	11,61	11,62	11,19	10,92	11,14
B.III.1.	remontowe	5,50	0,70	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	transportowe	0,00	0,59	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	6,11	5,47	4,47	4,37	4,45
B.III.4.	pozostałe usługi	0,00	4,87	6,71	6,55	6,68
B.IV.	Podatki i opłaty	0,35	0,34	0,37	0,36	0,36
	w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	65,53	62,28	0,00	0,00	0,00
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	65,53	61,82	0,00	0,00	0,00
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	0,00	0,65	0,00	0,00	0,00
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	13,78	13,49	12,81	12,97	12,93
	- składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- 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	0,78	0,61	0,35	0,34	0,34
	- w tym podróże służbowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	92,53	122,06	112,52	193,47	283,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1,82	1,69	5,69	6,08	6,50
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.	Dotacje, w tym:	1,17	1,10	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacja z jednostek samorządu terytorialnego	1,17	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:	0,65	0,59	5,69	6,08	6,50
	- bezzwrotne 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	0,65	0,59	5,69	6,08	6,50
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,77	3,57	6,65	6,49	6,61
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	0,99	0,00	0,00	0,00
E.III.	Inne koszty operacyjne	0,77	2,57	6,65	6,49	6,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	99,07	96,82	99,80	95,03	90,48
G.	Przychody finansowe	0,18	0,21	0,02	0,02	0,02
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	0,18	0,21	0,02	0,02	0,02
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	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
H.I.	Odsetki, w tym:	0,02	0,00	0,00	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	2 024	2025	2 026	2 027	2 028
1	Suma Przychodów	44 595 608	49 984 698	51 885 967	51 774 584	51 846 978
2	Suma Kosztów	36 519 482	46 711 396	49 184 335	51 673 265	51 742 166

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bielskiego Centrum Psychiatrii - Olszówka

mgr Dorota Kaźmierzczak

#ADRI

#ADRI

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - ANALIZA POZIOMA


KOD	Wyszczególnienie	2025	2 026	2 027	2 028				
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 312 718	0,12	-280 472	-0,01	-117 300	0,00	0	0,00
	- od jednostek powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 670 276	0,10	-779 814	-0,02	-117 300	0,00	0	0,00
A.I.1.	sprzedanych NFZ	3 787 864	0,09	1 420 580	0,03	-187 500	0,00	0	0,00
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	607 448	0,39	64 785	0,03	70 000	0,03	0	0,00
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.I.4.	pozostałych	274 964	0,14	-2 265 178	-0,99	200	0,01	0	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	642 442	-0,56	499 342	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 814 320	0,24	-29 093 935	0,02	467 000	0,05	73 107	0,00
B.I.	Amortyzacja	772 964	0,78	-68 017	-0,04	-100 000	-0,06	-100 000	-0,06
B.II.	Zużycie materiałów i energii	396 203	0,24	-516 314	0,14	36 000	0,02	35 328	0,02
B.II.1.	Materiałów	321 323	0,23	-198 785	-0,12	36 000	0,02	35 328	0,02
B.II.1.a.	- leków	3 648	0,01	206 023	0,70	12 000	0,02	11 776	0,02
B.II.1.b.	- żywności	69 427	#DZIEL/0!	-69 427	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	33 284	#DZIEL/0!	-33 284	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	81 799	#DZIEL/0!	-81 799	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	324 323	#DZIEL/0!	-324 323	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.1.f.	- pozostałe	-191 157	-0,18	104 024	0,12	24 000	0,02	23 552	0,02
B.II.2.	Energii	74 880	0,31	-317 529	1,52	0	0,02	0	0,02
B.II.2.a.	- elektrycznej	74 880	0,31	-317 529	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.2.b.	- ciepłej	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.2.c.	- pozostałe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.	Usługi obca	1 189 381	0,28	70 587	0,01	132 000	0,02	129 536	0,02
B.III.1.	remontowe	-1 682 990	-0,84	-324 931	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.2.	transportowe	274 409	#DZIEL/0!	-274 409	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.3.	medyczne obca (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	323 716	0,15	-355 826	-0,14	52 800	0,02	51 814	0,02
B.III.4.	pozostałe usługi	2 274 246	#DZIEL/0!	1 025 754	0,45	79 200	0,02	77 722	0,02
B.IV.	Podatki i opłaty	26 664	0,22	23 341	0,15	4 320	0,02	4 239	0,02
	w tym podatek akcyzowy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.V.	Wynagrodzenia	5 159 578	0,22	-29 090 104	0,02	0	0,06	0	0,00
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	4 853 920	0,20	-28 784 455	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceni i o dzieło	305 650	#DZIEL/0!	-305 650	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 267 585	0,25	342	0,00	390 600	0,06	0	0,00
	- składki na ubezpieczenia społeczne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
	- składki na fundusz pracy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	-64	0,00	-113 770	-0,40	4 080	0,02	4 004	0,02
	- w tym podróże służbowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 501 602	-0,47	29 413 463	-0,29	-584 300	-0,86	-73 107	-0,24
D.	Pozostałe przychody operacyjne	35 073	0,04	2 095 161	2,48	205 917	0,07	220 331	0,02
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
D.II.	Dotacje, w tym:	26 328	0,05	-550 072	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z budżetu państwa	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	-523 743	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	8 743	0,03	2 645 233	8,92	205 917	0,07	220 331	0,07
	- bezzwrotne środki zagraniczne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	-412 743	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 384 854	4,90	1 599 874	0,96	78 416	0,02	78 952	0,02
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 230	#DZIEL/0!	-1 230	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	463 551	#DZIEL/0!	-463 551	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
E.III.	Inne koszty operacyjne	920 073	3,26	2 064 855	1,72	78 416	0,02	78 952	0,02
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 851 383	-0,61	29 908 750	-0,20	-456 799	-0,92	70 271	-0,50
G.	Przychody finansowe	21 170	0,26	-93 290	-0,90	0	0,00	0	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
G.I.a.	od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0	0	0
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0	0	0	0
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0	0	0	0
G.II.	Odsetki	21 170	0,28	-93 290	-0,90	0	0,00	0	0,00
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0	0	0	0
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0	0
G.V.	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
H.	Koszty finansowe	-7 260	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
H.I.	Odsetki, w tym:	-7 260	-1,00	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0	0	0
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0	0	0	0
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	0	0
H.IV.	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 822 954	-0,60	29 815 460	-0,22	-456 799	-0,92	70 271	-0,48
J.	Podatek dochodowy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 822 954	-0,60	29 815 460	-0,22	-456 799	-0,92	70 271	-0,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bielskiego Centrum Psychiatrii - Olszówka

Dorota Kaczmarczyk
mgr Dorota Kaczmarczyk

		2 025	2 026	2 027	2 028
1	Aktywa ogółem	45 606 761,22	46 820 370,68	47 041 975,21	47 171 975,21
2	Aktywa obrotowe	13 569 981,29	13 741 277,00	12 830 000,00	12 700 000,00
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	42 710 128,96	46 213 565,95	46 931 172,95	47 106 975,21
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	39 813 496,69	45 606 761,22	46 820 370,68	47 041 975,21
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	45 606 761,22	46 820 370,68	47 041 975,21	47 171 975,21
4	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zapasy	134 943,58	150 000,00	130 000,00	150 000,00
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	21 584,61	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)	3 918 543,80	3 994 944,10	4 045 638,50	4 025 000,00
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	3 938 476,41	3 898 611,19	4 091 277,00	4 000 000,00
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	3 898 611,19	4 091 277,00	4 000 000,00	4 050 000,00
8	Kapitał (fundusz) własny	23 650 466,09	26 172 099,09	26 373 416,74	26 478 228,74
9	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe	5 827 887,62	5 827 888,00	6 119 753,40	6 313 391,40
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	5 995 696,20	5 082 363,00	5 518 450,00	5 670 000,00
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	1 706 198,20	792 865,00	1 018 450,00	1 070 000,00
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)	524 917,62	504 204,78	488 944,00	506 695,70
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	519 313,68	530 521,55	477 888,00	500 000,00
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	530 521,55	477 888,00	500 000,00	513 391,40
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 514 113,69	48 734 300,00	48 617 000,00	48 617 000,00
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne	846 506,29	2 941 667,00	3 147 583,69	3 219 978,11
18	Przychody finansowe	103 290,13	10 000,00	10 000,00	10 000,00
19	Wynik z działalności operacyjnej	3 149 882,09	2 511 632,00	191 318,65	94 812,00
20	Wynik netto	3 253 172,22	2 521 632,00	201 318,65	104 812,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bielskiego Centrum Psychiatrii - Olszówka


mgr Dorota Maczarczyk

ANALIZA POZIOMA WYBRANYCH POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW		2 026	2 027	2 028
1	Aktywa ogółem	1 213 609,46	221 604,53	130 000,00
2	Aktywa obrotowe	171 295,71	-911 277,00	-130 000,00
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	3 503 437,00	717 607,00	175 802,26
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	5 793 264,53	1 213 609,46	221 604,53
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	1 213 609,46	221 604,53	130 000,00
4	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
5	Zapasy	15 056,42	-20 000,00	20 000,00
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	-21 584,61	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)	76 400,29	50 694,41	-20 638,50
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	-39 865,22	192 665,81	-91 277,00
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	192 665,81	-91 277,00	50 000,00
8	Kapitał (fundusz) własny	2 521 632,00	201 318,65	104 812,00
9	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe	0,38	291 865,40	193 638,00
11	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
12	Rezerwy na zobowiązania	-913 333,20	436 087,00	151 550,00
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	-913 333,20	225 585,00	51 550,00
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)	-20 712,84	-15 260,78	17 751,70
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	11 207,87	-52 633,55	22 112,00
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	-52 633,55	22 112,00	13 391,40
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-779 813,69	-117 300,00	0,00
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne	2 095 160,71	205 916,69	72 394,42
18	Przychody finansowe	-93 290,13	0,00	0,00
19	Wynik z działalności operacyjnej	-638 250,09	-2 320 313,35	-96 506,65
20	Wynik netto	-731 540,22	-2 320 313,35	-96 506,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bielskiego Centrum Psychiatrii - Olszówka


mgr Dorothea Kaczmarczyk